RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ANNECY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00296
Numéro SIREN : 481 760 171
Nom ou dénomination : ABM TRANS'ALP

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/005615

730534

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/005615**
n° de gestion : **2005B00296**
n° SIREN : **481 760 171 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 08/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

ABM TRANS'ALP - Société par actions simplifiée
ZAC des Césardes 10 rue Des Frères de Montgolfier Seynod 74600 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 30/11/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE D'ANNECY * HAUTE-SAVOIE *

730534

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/11/2017 8			Exercice N-1 31/03/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	11 440.00	11 178.47	261.53	77.00	184.53	239.65
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 381 352.70	1 142 441.70	238 911.00	298 170.39	-59 259.39	-19.87
	Autres immobilisations corporelles	2 554 666.71	1 123 621.24	1 431 045.47	1 196 057.27	234 988.20	19.65
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 175.68		7 175.68	1 679.74	5 495.94	327.19
	Total II	3 954 635.09	2 277 241.41	1 677 393.68	1 495 984.40	181 409.28	12.13
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				656.06	-656.06	-100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 730 153.08		1 730 153.08	1 564 609.54	165 543.54	10.58
	Autres créances	233 571.49		233 571.49	351 026.56	-117 455.07	-33.46
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	103 763.57		103 763.57	195 261.51	-91 497.94	-46.86
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	185 204.05		185 204.05	108 291.33	76 912.72	71.02
	Total III	2 252 692.19		2 252 692.19	2 219 845.00	32 847.19	1.48
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 207 327.28	2 277 241.41	3 930 085.87	3 715 829.40	214 256.47	5.77

COPIE CERTIFIEE CONFORME

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

-0.32

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/11/2017 8	Exercice N-1 31/03/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 700)	37 700.00	37 700.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 770.00	3 770.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	661 929.81	518 363.92	143 565.89	27.70
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	154 937.32	223 315.89	-68 378.57	-30.62
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	858 337.13	783 149.81	75 187.32	9.60
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	21 000.00	21 000.00		
	Total III	21 000.00	21 000.00		
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 455 702.76	1 608 319.44	-152 616.68	-9.49
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	7 345.53	16 430.22	-9 084.69	-55.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	909 096.05	546 012.23	363 083.82	66.50
	Dettes fiscales et sociales	678 604.40	736 447.70	-57 843.30	-7.85
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		4 470.00	-4 470.00	-100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 050 748.74	2 911 679.59	139 069.15	4.78
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 930 085.87	3 715 829.40	214 256.47	5.77
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 014 134.07	1 724 770.60		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2017 8			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				217 500.00	-217 500.00	-100.00
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 295 536.20	1 096 946.00	5 392 482.20	7 007 506.48	-1 615 024.28	-23.05
Chiffre d'affaires NET	4 295 536.20	1 096 946.00	5 392 482.20	7 225 006.48	-1 832 524.28	-25.36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 338.89	10 970.36	-631.47	-5.76
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			134 964.15	348 350.51	-213 386.36	-61.26
Autres produits			7.38	29.13	-21.75	-74.67
Total des Produits d'exploitation (I)			5 537 792.62	7 584 356.48	-2 046 563.86	-26.98
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				40 000.00	-40 000.00	-100.00
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			3 339 424.52	4 195 703.96	-856 279.44	-20.41
Impôts, taxes et versements assimilés			74 727.82	123 459.93	-48 732.11	-39.47
Salaires et traitements			1 059 357.29	1 512 372.07	-453 014.78	-29.95
Charges sociales			580 455.67	825 188.01	-244 732.34	-29.66
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			333 750.11	413 476.86	-79 726.75	-19.28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			30 851.96	58 388.34	-27 536.38	-47.16
Total des Charges d'exploitation (II)			5 418 567.37	7 168 589.17	-1 750 021.80	-24.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			119 225.25	415 767.31	-296 542.06	-71.32
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				2 239.00		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			14 161.00	1 800.00		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2017 8	Exercice N-1 31/03/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	102.41	44.43	57.98	130.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	34.42		34.42	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	136.83	44.43	92.40	207.97
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 352.52	17 252.56	-7 900.04	-45.79
Différences négatives de change	168.86		168.86	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 521.38	17 252.56	-7 731.18	-44.81
2. Résultat financier (V-VI)	-9 384.55	-17 208.13	7 823.58	45.46
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	109 840.70	398 559.18	-288 718.48	-72.44
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 239.46	-2 239.46	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	45 000.00	73 158.00	-28 158.00	-38.49
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	45 000.00	75 397.46	-30 397.46	-40.32
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 080.38	50 977.70	-34 897.32	-68.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		179 063.05	-179 063.05	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		21 000.00	-21 000.00	-100.00
Total VIII	16 080.38	251 040.75	-234 960.37	-93.59
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	28 919.62	-175 643.29	204 562.91	116.46
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-16 177.00	-400.00	-15 777.00	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	5 582 929.45	7 659 798.37	-2 076 868.92	-27.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 427 992.13	7 436 482.48	-2 008 490.35	-27.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	154 937.32	223 315.89	-68 378.57	-30.62
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	967 063.00	1 487 288.00		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

IN EXTENSO MONT-BLANC

S.A.S. ABM TRANS'ALP

Société par Actions Simplifiée

ZAC des Césardes
10 rue des Frères Montgolfier - 74600 SEYNOD

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 novembre 2017

---

390 rue des Peupliers – Zone Ecotec
74460 MARNAZ

Téléphone : 04 50 98 44 60 – Fax : 04 50 96 31 10

ABM TRANS'ALP

Société par Actions Simplifiée

ZAC des Césardes
10 rue des Frères Montgolfier
74600 SEYNOD

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 novembre 2017

A l'assemblée générale ordinaire annuelle de la société ABM TRANS'ALP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABM TRANS'ALP relatifs à l'exercice clos le 30 novembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er avril 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des Articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Le paragraphe « *Immobilisations corporelles et incorporelles* » dans les principes, règles et méthodes comptables de l'annexe expose les méthodes comptables relatives aux amortissements des immobilisations. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes, leur correcte application et leur concordance avec l'information fournie dans les notes aux états financiers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'Article D. 441-4 du Code de Commerce, pris en application de l'Article L. 441-6-1 dudit code, sont erronées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'Article L. 823-10-1 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marnaz, le 08 mai 2018

Le Commissaire aux Comptes

IN EXTENSO MONT-BLANC



Marylène PALETTE
Associée

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

M TRANS'ALP
00 SEYNOD

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/11/2017 8			Exercice N-1 31/03/2017 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	11 440.00	11 178.47	261.53	77.00	184.53	239.65
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	1 381 352.70	1 142 441.70	238 911.00	298 170.39	-59 259.39	-19.87
Autres immobilisations corporelles	2 554 666.71	1 123 621.24	1 431 045.47	1 196 057.27	234 988.20	19.65
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 175.68		7 175.68	1 679.74	5 495.94	327.19
Total II	3 954 635.09	2 277 241.41	1 677 393.68	1 495 984.40	181 409.28	12.13
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes				656.06	-656.06	-100.00
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	1 730 153.08		1 730 153.08	1 564 609.54	165 543.54	10.58
Autres créances	233 571.49		233 571.49	351 026.56	-117 455.07	-33.46
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	103 763.57		103 763.57	195 261.51	-91 497.94	-46.86
Charges constatées d'avance (3)	185 204.05		185 204.05	108 291.33	76 912.72	71.02
Total III	2 252 692.19		2 252 692.19	2 219 845.00	32 847.19	1.48
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 207 327.28	2 277 241.41	3 930 085.87	3 715 829.40	214 256.47	5.77

ACTIF IMMOBILISÉ
ACTIF CIRCULANT
Comptes de Régularisation

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

-0.32

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/11/2017 - 8	Exercice N-1 31/03/2017 - 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 700)	37 700.00	37 700.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 770.00	3 770.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	661 929.81	518 363.92	143 565.89	27.70
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	154 937.32	223 315.89	-68 378.57	-30.62
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	858 337.13	783 149.81	75 187.32	9.60
FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	21 000.00	21 000.00		
	Total III	21 000.00	21 000.00		
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 455 702.76	1 608 319.44	-152 616.68	-9.49
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	7 345.53	16 430.22	-9 084.69	-55.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	909 096.05	546 012.23	363 083.82	66.50
	Dettes fiscales et sociales	678 604.40	736 447.70	-57 843.30	-7.85
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		4 470.00	-4 470.00	-100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 050 748.74	2 911 679.59	139 069.15	4.78
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 930 085.87	3 715 829.40	214 256.47	5.77
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 014 134.07	1 724 770.60		

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2017 8			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				217 500.00	-217 500.00	-100.00
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 295 536.20	1 096 946.00	5 392 482.20	7 007 506.48	-1 615 024.28	-23.05
Chiffre d'affaires NET	4 295 536.20	1 096 946.00	5 392 482.20	7 225 006.48	-1 832 524.28	-25.36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 338.89	10 970.36	-631.47	-5.76
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			134 964.15	348 350.51	-213 386.36	-61.26
Autres produits			7.38	29.13	-21.75	-74.67
Total des Produits d'exploitation (I)			5 537 792.62	7 584 356.48	-2 046 563.86	-26.98
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				40 000.00	-40 000.00	-100.00
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			3 339 424.52	4 195 703.96	-856 279.44	-20.41
Impôts, taxes et versements assimilés			74 727.82	123 459.93	-48 732.11	-39.47
Salaires et traitements			1 059 357.29	1 512 372.07	-453 014.78	-29.95
Charges sociales			580 455.67	825 188.01	-244 732.34	-29.66
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			333 750.11	413 476.86	-79 726.75	-19.28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			30 851.96	58 388.34	-27 536.38	-47.16
Total des Charges d'exploitation (II)			5 418 567.37	7 168 589.17	-1 750 021.80	-24.41
1- Résultat d'exploitation (I-II)			119 225.25	415 767.31	-296 542.06	-71.32
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				2 239.00		
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs			14 161.00	1 800.00		

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2017 8	Exercice N-1 31/03/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	102.41	44.43	57.98	130.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	34.42		34.42	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	136.83	44.43	92.40	207.97
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 352.52	17 252.56	-7 900.04	-45.79
Différences négatives de change	168.86		168.86	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 521.38	17 252.56	-7 731.18	-44.81
2. Résultat financier (V-VI)	-9 384.55	-17 208.13	7 823.58	45.46
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	109 840.70	398 559.18	-288 718.48	-72.44
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 239.46	-2 239.46	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	45 000.00	73 158.00	-28 158.00	-38.49
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	45 000.00	75 397.46	-30 397.46	-40.32
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 080.38	50 977.70	-34 897.32	-68.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		179 063.05	-179 063.05	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		21 000.00	-21 000.00	-100.00
Total VIII	16 080.38	251 040.75	-234 960.37	-93.59
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	28 919.62	-175 643.29	204 562.91	116.46
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-16 177.00	-400.00	-15 777.00	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	5 582 929.45	7 659 798.37	-2 076 868.92	-27.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 427 992.13	7 436 482.48	-2 008 490.35	-27.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	154 937.32	223 315.89	-68 378.57	-30.62
	967 063.00	1 487 288.00		

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 930 085.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 392 482.20 Euros et dégageant un bénéfice de 154 937.32 Euros.

L'exercice a une durée de 8 mois, couvrant la période du 01/04/2017 au 30/11/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 112 541 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017.

La reprise sur provision pour le premier trimestre 2017 s'élève à la somme de 31 112 €.

En conséquence, le montant du CICE au titre de l'exercice comptable s'élève à la somme de 71 429 €.

La société n'a demandé aucun pré-financement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Le CICE est principalement affecté à l'investissement en matériel.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 71 429 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	71 429
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	71 429

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	11 090		350
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 550 845		42 600
Installations générales agencements aménagements divers		39 251		
Matériel de transport		2 031 152		465 202
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		27 577		1 512
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	3 648 825		509 313
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		1 680		5 496
	TOTAL	1 680		5 496
	TOTAL GENERAL	3 661 595		515 159

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			11 440	11 440
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			212 092	1 381 353	1 381 353
Installations générales agencements aménagements divers				39 251	39 251
Matériel de transport			10 027	2 486 327	2 486 327
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				29 089	29 089
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		222 119	3 936 019	3 936 019
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				7 176	7 176
	TOTAL			7 176	7 176
	TOTAL GENERAL		222 119	3 954 635	3 954 635

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	11 013	165		11 178
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 252 674	101 859	212 092	1 142 442
Installations générales agencements aménagements divers	23 316	2 088		25 404
Matériel de transport	854 538	228 780	10 027	1 073 290
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 070	858		24 927
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 154 597	333 585	222 119	2 266 063
TOTAL GENERAL	2 165 610	333 750	222 119	2 277 241

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	165				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	101 859				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 088				
Matériel de transport	228 780				
Matériel de bureau informatique mobilier	858				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	333 585				
TOTAL GENERAL	333 750				

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

M TRANS'ALP
500 SEYNOD

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	21 000				21 000
TOTAL	21 000				21 000
TOTAL GENERAL	21 000				21 000

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 176	-0	7 176
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 730 153	1 730 153	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	16 177	16 177	
Taxe sur la valeur ajoutée	47 032	47 032	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	102 541	102 541	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	67 771	67 771	
Charges constatées d'avance	185 204	185 204	
TOTAL	2 156 104	2 148 928	7 176
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	486	486		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 462 562	418 602	1 043 960	
Emprunts et dettes financières divers	7 346	7 346		
Fournisseurs et comptes rattachés	909 096	909 096		
Personnel et comptes rattachés	130 675	130 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	225 296	225 296		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	269 506	269 506		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	33 021	33 021		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	20 106	20 106		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 058 094	2 014 134	1 043 960	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	253 129			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	414 673			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres composant le capital	26.0000	1 450			1 450

Evaluation des immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit ou pas voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivnt le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Concessions, logiciels, brevet	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	1 à 3 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

M TRANS'ALP
500 SEYNOD

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Autres créances Valeurs mobilières de placement Disponibilités	170 312
Total	170 312

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	486
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 136
Dettes fiscales et sociales	72 574
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	98 196

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	185 204
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	185 204

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	
Ouvriers	40
Total	48

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions	1 462 562
Total (1)	1 462 562
(1) Dont concernant les dirigeants (1) Dont concernant les filiales (1) dont concernant les participations (1) Dont concernant les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			9 606 160	918 458	10524618
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			4 328 471	198 045	4 526 515
- dotations de l'exercice			1 134 717	65 913	1 200 631
Total			5 463 188	263 958	5 727 146
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			5 575 939	570 869	6 146 807
- exercice			836 532	122 118	958 651
Total			6 412 471	692 987	7 105 458
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 036 325	174 003	1 210 327
- entre 1 et 5 ans			2 143 547	105 942	2 249 489
- à plus de 5 ans			280 233		280 233
Total			3 460 104	279 945	3 740 048
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				9 299	9 299
- entre 1 et 5 ans			18 487	16 691	35 178
- à plus de 5 ans			3 580		3 580
Total			22 067	25 990	48 057

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 806 820 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSION IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 000	77521000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	45 000	
Charges exceptionnelles		
- REDRESSEMENT URSSAF SUITE CONTROLE	14 161	67200000
- MAJORATIONS URSSAF	1 919	67120000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	16 080	

ABM TRANS'ALP

Société par Actions Simplifiée

ZAC des Césardes
10 rue des Frères Montgolfier
74600 SEYNOD

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 novembre 2017

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'Article L. 227-10 du Code de Commerce.

Marnaz, le 08 mai 2018

Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO MONT-BLANC



Marylène PALETTE
Associée

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 930 085.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 392 482.20 Euros et dégageant un bénéfice de 154 937.32 Euros.

L'exercice a une durée de 8 mois, couvrant la période du 01/04/2017 au 30/11/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 112 541 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017.

La reprise sur provision pour le premier trimestre 2017 s'élève à la somme de 31 112 €.

En conséquence, le montant du CICE au titre de l'exercice comptable s'élève à la somme de 71 429 €.

La société n'a demandé aucun pré-financement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Le CICE est principalement affecté à l'investissement en matériel.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 71 429 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	71 429
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	71 429

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	11 090		350
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 550 845		42 600
Installations générales agencements aménagements divers	39 251		
Matériel de transport	2 031 152		465 202
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 577		1 512
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	3 648 825		509 313
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 680		5 496
TOTAL	1 680		5 496
TOTAL GENERAL	3 661 595		515 159

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			11 440	11 440
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		212 092	1 381 353	1 381 353
Installations générales agencements aménagements divers			39 251	39 251
Matériel de transport		10 027	2 486 327	2 486 327
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 089	29 089
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		222 119	3 936 019	3 936 019
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			7 176	7 176
TOTAL			7 176	7 176
TOTAL GENERAL		222 119	3 954 635	3 954 635

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	11 013	165		11 178
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 252 674	101 859	212 092	1 142 442
Installations générales agencements aménagements divers	23 316	2 088		25 404
Matériel de transport	854 538	228 780	10 027	1 073 290
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 070	858		24 927
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 154 597	333 585	222 119	2 266 063
TOTAL GENERAL	2 165 610	333 750	222 119	2 277 241

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	165				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	101 859				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 088				
Matériel de transport	228 780				
Matériel de bureau informatique mobilier	858				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	333 585				
TOTAL GENERAL	333 750				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	21 000				21 000
TOTAL	21 000				21 000
TOTAL GENERAL	21 000				21 000

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 176	-0	7 176
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 730 153	1 730 153	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	16 177	16 177	
Taxe sur la valeur ajoutée	47 032	47 032	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	102 541	102 541	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	67 771	67 771	
Charges constatées d'avance	185 204	185 204	
TOTAL	2 156 104	2 148 928	7 176
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	486	486		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 462 562	418 602	1 043 960	
Emprunts et dettes financières divers	7 346	7 346		
Fournisseurs et comptes rattachés	909 096	909 096		
Personnel et comptes rattachés	130 675	130 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	225 296	225 296		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	269 506	269 506		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	33 021	33 021		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	20 106	20 106		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 058 094	2 014 134	1 043 960	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	253 129			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	414 673			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres composant le capital	26.0000	1 450			1 450

Evaluation des immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit ou pas voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivnt le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Concessions, logiciels, brevet	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	1 à 3 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	170 312
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	170 312

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	486
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 136
Dettes fiscales et sociales	72 574
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	98 196

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	185 204
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	185 204

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	
Ouvriers	40
Total	48

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions	1 462 562
Total (1)	1 462 562
(1) Dont concernant les dirigeants (1) Dont concernant les filiales (1) dont concernant les participations (1) Dont concernant les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			9 606 160	918 458	10524618
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			4 328 471	198 045	4 526 515
- dotations de l'exercice			1 134 717	65 913	1 200 631
Total			5 463 188	263 958	5 727 146
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			5 575 939	570 869	6 146 807
- exercice			836 532	122 118	958 651
Total			6 412 471	692 987	7 105 458
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 036 325	174 003	1 210 327
- entre 1 et 5 ans			2 143 547	105 942	2 249 489
- à plus de 5 ans			280 233		280 233
Total			3 460 104	279 945	3 740 048
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				9 299	9 299
- entre 1 et 5 ans			18 487	16 691	35 178
- à plus de 5 ans			3 580		3 580
Total			22 067	25 990	48 057

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/11/2017

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSION IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 000	77521000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	45 000	
Charges exceptionnelles		
- REDRESSEMENT URSSAF SUITE CONTROLE	14 161	67200000
- MAJORATIONS URSSAF	1 919	67120000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	16 080	

ABM TRANS'ALP
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 700 Euros
Siège social : 10 rue des Frères de Montgolfier
SEYNOD - 74600 ANNECY
RCS Annecy B 481 760 171 (2005B00296)

RAPPORT DE GESTION

SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 NOVEMBRE 2017

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de Commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 novembre 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice.

Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 25 des statuts.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

L'exercice clos au 30 novembre 2017 constitue notre treizième exercice social ; il porte sur une durée de 8 mois.

Notre activité dominante est consacrée à la location de tous matériels et véhicules avec ou sans chauffeur.

Il est ici rappelé sur l'exercice social porte sur une durée de 8 mois alors que l'exercice précédent portait sur une durée de 12 mois. De ce fait les comparatifs ne représentent pas l'évolution réelle de la Société.

Le chiffre d'affaires hors taxes réalisé au titre de cet exercice s'élève à **5 392 482,20 Euros**, représentant une diminution de - 25,36 %.

L'effectif moyen de la société est identique à 48 salariés à la date du 30 novembre 2017.

Les immobilisations relatives aux concessions et brevets, aux installations techniques et matériels et outillages industriels ainsi que les immobilisations corporelles s'élèvent à la somme de **1 670 218,00 Euros** ; elles augmentent de **+ 175 913,34 Euros** au cours du présent exercice. Les immobilisations financières s'élèvent à la somme de **7 175,68 Euros** et augmentent de **+ 5 495,94 Euros** au cours du présent exercice.

Les comptes clients et comptes rattachés s'élèvent à la somme de **1 730 153,08 Euros** représentant une augmentation de **165 543,54 Euros.**

Les autres créances s'élèvent à la somme de **233 571,49 Euros** et diminuent de **- 117 455,07 Euros**.

Les disponibilités diminuent de **- 91 497,94 Euros**. Les emprunts et dettes auprès des établissements de crédits s'élèvent à la somme de **1 463 048,29 Euros** et diminuent de **- 161 701,37 Euros**.

Les dettes (fournisseurs, fiscales et sociales) augmentent de **+ 300 770,52 Euros** au cours du présent exercice.

Le bénéfice de la Société s'élève à la somme de **154 937,32 Euros**.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENU DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Monsieur Charles ANCELIN a transféré ses actions au profit de la SAS FINANCIERE CVL dont il est l'unique associé et Président.

L'exercice social a été modifié pour une clôture au 30 novembre 2017 par une première décision, puis pour une clôture au 30 septembre de chaque année. Le prochain exercice social se clôturera au 30 septembre 2018.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Aucune activité particulière n'est à signaler en ce domaine.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Tous nos efforts tendront à consolider et à améliorer encore cette situation.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Néant.

SOCIETES CONTROLEES

Néant.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Exercice clos au 30 novembre 2017

	Solde des dettes fournisseurs échues	Solde des dettes fournisseurs à - 30 jours	Solde des dettes fournisseurs 30 à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à + 60 jours	Total des dettes fournisseurs au 30.11.2017
FOURNISSEURS	179 798,38	229 139,16	472 550,06	2 472,13	883 959,83
FOURNISSEURS FNP					25 136,32

Exercice clos au 31 mars 2017

	Solde des dettes fournisseurs échues	Solde des dettes fournisseurs à - 30 jours	Solde des dettes fournisseurs 30 à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à + 60 jours	Total des dettes fournisseurs au 31.03.2017
FOURNISSEURS	10 078,98	265 812,55	124 305,50	15 885,17	416 082,20
FOURNISSEURS FNP					129 930,03

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

	30/11/2017 (8 mois)	31/03/2017 (12 mois)	Evolution
	EUROS	EUROS	%
Le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à	5 392 482	7 225 006	- 25,36
Le total des produits d'exploitation s'élève à	5 537 793	7 584 356	- 26,98
Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à	5 418 567	7 168 589	- 24,41
Le résultat d'exploitation ressort à	119 225	415 767	- 71,32
Le montant des traitements et salaires s'élève à	1 059 357	1 512 372	- 29,95
Le montant des charges sociales s 'élève à	580 456	825 188	- 29,66
L'effectif salarié moyen s'élève à	48	48	-

Il est précisé que la société a supporté des dépenses de travail intérimaire qui se sont élevées à la somme de **55 947,68 Euros**, soit une variation de + 74,92 % ; les dépenses de travail intérimaire sont dues à un accroissement momentané de l'activité et au remplacement de personnel en congés.

Compte tenu d'un résultat financier d'un montant de **- 9 384,55 Euros** (contre - 17 208,13 Euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt s'est élevé à la somme de **+ 109 840,70 Euros** contre 398 559,18 Euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier varie en raison de la diminution des intérêts d'emprunt et la diminution des intérêts bancaires.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel d'un montant de **+ 28 919,62 Euros** contre - 175 643,29 Euros au titre de l'exercice précédent, de l'impôt sur les bénéfices de **- 16 177,00 Euros**, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de **154 937,32 Euros** contre un bénéfice de 223 315,89 Euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 novembre 2017 le total du bilan s'élevait à la somme de **3 930 085,87 Euros** contre 3 715 829,40 Euros au titre de l'exercice précédent. La variation du total de bilan est essentiellement due à l'augmentation des immobilisations, des comptes clients et des comptes fournisseurs ainsi qu'à la diminution des emprunts et dettes auprès des établissements de crédit et des dettes fiscales et sociales.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 novembre 2017 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Toutes précisions et justifications figurent au sein des états de synthèse joints en annexe.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de **154 937,32 Euros.**

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- Au compte « autres réserves », à concurrence de **+ 154 937,32 Euros.**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)**
	Dividendes (en euros)	**Autres revenus distribués (en euros)**	
31 mars 2017	55 825 €	-	23 925 €

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de **5 145,00 Euros** correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement et la somme de **58 074 Euros** correspondant aux réductions d'impôt liées au CICE (31 112 €) et aux Dons et Mécénat (26 962 €).

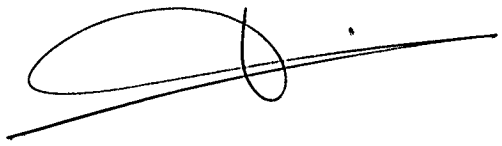
CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce.

CONCLUSION

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice écoulé.

Le Président



ABM TRANS'ALP
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 700 Euros
Siège social : 10 rue des Frères de Montgolfier
SEYNOD - 74600 ANNECY
RCS Annecy B 481 760 171 (2005B00296)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 23 MAI 2018

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 novembre 2017.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter un bénéfice de **154 937,32 Euros** de l'exercice de la manière suivante :

- Au compte « autres réserves », à concurrence de **+ 154 937,32 Euros.**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31 mars 2017	55 825 €	-	23 925 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

