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 07/08/2020 sous le numéro de dépôt B2020/007884

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE *ANNECY*

Date : 07/08/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/007884**
n° de gestion : **2005B00296**
n° SIREN : **481 760 171 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 07/08/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

ABM TRANS'ALP - Sté par actions simplifiée
ZAC des Césardes 10 Rue Des Frères De Montgolfier Seynod 74600 ANNECY France

date de clôture : 30/09/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur

AB|G-7401/T-DEPOT-ACTE/I-855936

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 10	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	11 440.00				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 103 520.42	969 901.01	133 619.41	172 241.68	-38 622.27	-22.42
	Autres immobilisations corporelles	4 071 149.03	1 842 224.57	2 228 924.46	1 385 678.19	843 246.27	60.85
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	25 000.00		25 000.00	25 000.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	12 272.17		12 272.17	12 272.17		
	Total II	5 223 381.62	2 823 565.58	2 399 816.04	1 595 192.04	804 624.00	50.44
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	349.41		349.41	423.00	-73.59	-17.40
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 893 414.88	79 121.48	1 814 293.40	1 593 896.46	220 396.94	13.83
	Autres créances	165 229.69		165 229.69	291 615.97	-126 386.28	-43.34
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	581 259.07		581 259.07	516 670.14	64 588.93	12.50
	Charges constatées d'avance (3)	65 987.79		65 987.79	120 547.44	-54 559.65	-45.26
	Total III	2 706 240.84	79 121.48	2 627 119.36	2 523 153.01	103 966.35	4.12
Comptes de Régularisation	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)	7 929 622.46	2 902 687.06	5 026 935.40	4 118 345.05	908 590.35	22.06

COPIE CERTIFIEE CONFORME

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an 0.17
(3) Dont a plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 10	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	983 125.62	816 867.13	166 258.49	20.35
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	179 099.13	166 258.49	12 840.64	7.72
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 203 694.75	1 024 595.62	179 099.13	17.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 385 717.04	1 601 395.87	784 321.17	48.98
	Concours bancaires courants	516.04		516.04	
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 000.00		5 000.00	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	734 108.92	796 236.74	-62 127.82	-7.80
	Dettes fiscales et sociales	697 898.65	696 116.82	1 781.83	0.26
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 823 240.65	3 093 749.43	729 491.22	23.58
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 026 935.40	4 118 345.05	908 590.35	22.06
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 179 162.91	1 995 559.53		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2018 10	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	84 000.00	55 000.00	139 000.00	399 571.00	-260 571.00	-65.21
Production vendue de biens						
Production vendue de services	7 613 570.85	1 008 274.00	8 621 844.85	6 595 480.63	2 026 364.22	30.72
Chiffre d'affaires NET	7 697 570.85	1 063 274.00	8 760 844.85	6 995 051.63	1 765 793.22	25.24
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 166.66	6 761.13	-4 594.47	-67.95
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			177 151.85	231 664.65	-54 512.80	-23.53
Autres produits			22.54	25.19	-2.65	-10.52
Total des Produits d'exploitation (I)			8 940 185.90	7 233 502.60	1 706 683.30	23.59
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 450.00	6 846.00	-5 396.00	-78.82
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			5 483 111.14	4 476 990.25	1 006 120.89	22.47
Impôts, taxes et versements assimilés			147 690.69	108 753.97	38 936.72	35.80
Salaires et traitements			1 480 683.62	1 307 844.18	172 839.44	13.22
Charges sociales			805 770.00	698 202.11	107 567.89	15.41
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			708 317.31	459 779.72	248 537.59	54.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			79 121.48		79 121.48	
Dotations aux provisions						
Autres charges			45 520.70	20 500.23	25 020.47	122.05
Total des Charges d'exploitation (II)			8 751 664.94	7 078 916.46	1 672 748.48	23.63
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			188 520.96	154 586.14	33 934.82	21.95
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 a des exercices anterieurs			3 754.00	1 775.00		
(2) Dont charges afferentes a des exercices anterieurs			69.00			

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 10	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
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)	870.98	141.81	729.17	514.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	81.82	103.39	-21.57	-20.86
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	952.80	245.20	707.60	288.58
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 213.96	12 231.48	4 982.48	40.73
Différences négatives de change	1 202.57	669.20	533.37	79.70
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	18 416.53	12 900.68	5 515.85	42.76
2. Résultat financier (V-VI)	-17 463.73	-12 655.48	-4 808.25	-37.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	171 057.23	141 930.66	29 126.57	20.52
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 753.84	1 775.00	1 978.84	111.48
Produits exceptionnels sur opérations en capital	132 500.00		132 500.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		21 000.00	-21 000.00	-100.00
Total VII	136 253.84	22 775.00	113 478.84	498.26
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 153.62	1 491.22	-337.60	-22.64
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	127 058.32	2 546.95	124 511.37	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	128 211.94	4 038.17	124 173.77	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 041.90	18 736.83	-10 694.93	-57.08
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-5 591.00	5 591.00	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	9 077 392.54	7 256 522.80	1 820 869.74	25.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 898 293.41	7 090 264.31	1 808 029.10	25.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	179 099.13	166 258.49	12 840.64	7.72

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier 1 380 897.12 1 173 220.72

(3) Dont produits concernant les entreprises liees
(4) Dont interêts concernant les entreprises liees

IN EXTENSO MONT-BLANC

S.A.S. 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 septembre 2019

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 septembre 2019

À 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 septembre 2019, 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 octobre 2018 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.

- Les paragraphes « Évaluation des immobilisations corporelles et incorporelles » et « Évaluation des amortissements » dans les principes, règles et méthodes comptables de l'annexe expose les méthodes comptables relatives à l'évaluation et 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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, ne sont pas mentionnées 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[i] 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 28 février 2020

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MONT-BLANC



Marylène PALETTE
Associée

ABM TRANS'ALP
74600 SEYNOD

[illegible] MONT-BLANC
[illegible] COMPTABLE
[illegible] COMPTES
[illegible] 74460 MARNAZ
[illegible]

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 10	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	11 440.00				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 103 520.42	969 901.01	133 619.41	172 241.68	-38 622.27	-22.42
	Autres immobilisations corporelles	4 071 149.03	1 842 224.57	2 228 924.46	1 385 678.19	843 246.27	60.85
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	25 000.00		25 000.00	25 000.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	12 272.17		12 272.17	12 272.17		
	Total II	5 223 381.62	2 823 565.58	2 399 816.04	1 595 192.04	804 624.00	50.44
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	349.41		349.41	423.00	-73.59	-17.40
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 893 414.88	79 121.48	1 814 293.40	1 593 896.46	220 396.94	13.83
	Autres créances	165 229.69		165 229.69	291 615.97	-126 386.28	-43.34
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	581 259.07		581 259.07	516 670.14	64 588.93	12.50
	Charges constatées d'avance (3)	65 987.79		65 987.79	120 547.44	-54 559.65	-45.26
	Total III	2 706 240.84	79 121.48	2 627 119.36	2 523 153.01	103 966.35	4.12
Comptes de Régularisation	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)	7 929 622.46	2 902 687.06	5 026 935.40	4 118 345.05	908 590.35	22.06

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0.17
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 10	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	983 125.62	816 867.13	166 258.49	20.35
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	179 099.13	166 258.49	12 840.64	7.72
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 203 694.75	1 024 595.62	179 099.13	17.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 385 717.04	1 601 395.87	784 321.17	48.98
	Concours bancaires courants	516.04		516.04	
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 000.00		5 000.00	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	734 108.92	796 236.74	-62 127.82	-7.80
	Dettes fiscales et sociales	697 898.65	696 116.82	1 781.83	0.26
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 823 240.65	3 093 749.43	729 491.22	23.58
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 026 935.40	4 118 345.05	908 590.35	22.06
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 179 162.91	1 995 559.53		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2018 10	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	84 000.00	55 000.00	139 000.00	399 571.00	-260 571.00	-65.21
Production vendue de biens						
Production vendue de services	7 613 570.85	1 008 274.00	8 621 844.85	6 595 480.63	2 026 364.22	30.72
Chiffre d'affaires NET	7 697 570.85	1 063 274.00	8 760 844.85	6 995 051.63	1 765 793.22	25.24
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 166.66	6 761.13	-4 594.47	-67.95
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			177 151.85	231 664.65	-54 512.80	-23.53
Autres produits			22.54	25.19	-2.65	-10.52
Total des Produits d'exploitation (I)			8 940 185.90	7 233 502.60	1 706 683.30	23.59
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 450.00	6 846.00	-5 396.00	-78.82
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			5 483 111.14	4 476 990.25	1 006 120.89	22.47
Impôts, taxes et versements assimilés			147 690.69	108 753.97	38 936.72	35.80
Salaires et traitements			1 480 683.62	1 307 844.18	172 839.44	13.22
Charges sociales			805 770.00	698 202.11	107 567.89	15.41
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			708 317.31	459 779.72	248 537.59	54.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			79 121.48		79 121.48	
Dotations aux provisions						
Autres charges			45 520.70	20 500.23	25 020.47	122.05
Total des Charges d'exploitation (II)			8 751 664.94	7 078 916.46	1 672 748.48	23.63
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			188 520.96	154 586.14	33 934.82	21.95
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 3 754.00 1 775.00
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 69.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 10	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
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)	870.98	141.81	729.17	514.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	81.82	103.39	-21.57	-20.86
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	952.80	245.20	707.60	288.58
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 213.96	12 231.48	4 982.48	40.73
Différences négatives de change	1 202.57	669.20	533.37	79.70
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	18 416.53	12 900.68	5 515.85	42.76
2. Résultat financier (V-VI)	-17 463.73	-12 655.48	-4 808.25	-37.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	171 057.23	141 930.66	29 126.57	20.52
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 753.84	1 775.00	1 978.84	111.48
Produits exceptionnels sur opérations en capital	132 500.00		132 500.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		21 000.00	-21 000.00	-100.00
Total VII	136 253.84	22 775.00	113 478.84	498.26
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 153.62	1 491.22	-337.60	-22.64
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	127 058.32	2 546.95	124 511.37	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	128 211.94	4 038.17	124 173.77	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 041.90	18 736.83	-10 694.93	-57.08
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-5 591.00	5 591.00	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	9 077 392.54	7 256 522.80	1 820 869.74	25.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 898 293.41	7 090 264.31	1 808 029.10	25.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	179 099.13	166 258.49	12 840.64	7.72
* Y compris Redevance de crédit bail mobilier Redevance de crédit bail immobilier	1 380 897.12	1 173 220.72		

(3) Dont produits concernant les entreprises liees

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 026 935.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 8 760 844.85 Euros et dégageant un bénéfice de 179 099.13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 pour l'année civile 2018 (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 17 473 €.

La reprise sur provision pour le dernier excercice clos le 30 septembre 2018 s'élève à la

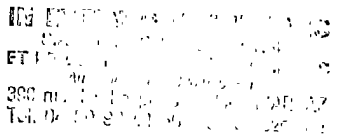
ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

somme de
65 958 €.

En conséquence, le montant du CICE au tritre de l'exercice comptable s'élève à la somme de
17 473 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 17 473 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	17 473
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	17 473

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 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	11 440		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 158 685		77 500
Installations générales agencements aménagements divers	47 037		
Matériel de transport	2 801 602		1 561 393
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 089		1 106
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 036 414		1 640 000
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	25 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	12 272		
TOTAL	37 272		
TOTAL GENERAL	4 085 126		1 640 000

	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		132 665	1 103 520	1 103 520
Installations générales agencements aménagements divers		23 325	23 712	23 712
Matériel de transport		337 160	4 025 836	4 025 836
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 594	21 601	21 601
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		501 744	5 174 669	5 174 669
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			25 000	25 000
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			12 272	12 272
TOTAL			37 272	37 272
TOTAL GENERAL		501 744	5 223 382	5 223 382

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	11 440			11 440
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	986 444	115 475	132 017	969 901
Installations générales agencements aménagements divers	28 451	4 064	20 557	11 958
Matériel de transport	1 437 110	586 901	213 517	1 810 494
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 489	1 878	8 594	19 773
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 478 494	708 317	374 686	2 812 126
TOTAL GENERAL	2 489 934	708 317	374 686	2 823 566

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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	115 475				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 064				
Matériel de transport	586 901				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 878				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	708 317				
TOTAL GENERAL	708 317				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		79 121			79 121
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		79 121			79 121
TOTAL GENERAL		79 121			79 121
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		79 121			
financières					
exceptionnelles					

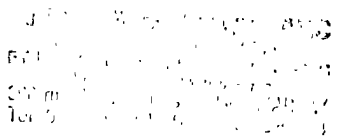
ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	12 272	0	12 272
Clients douteux ou litigieux	94 946	94 946	
Autres créances clients	1 798 469	1 798 469	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	161	161	
Impôts sur les bénéfices	105 199	105 199	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 191	38 191	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	21 628	21 628	
Charges constatées d'avance	65 988	65 988	
TOTAL	2 136 905	2 124 633	12 272
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	1 489	1 489		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 384 744	740 666	1 595 407	48 671
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	734 109	734 109		
Personnel et comptes rattachés	118 588	118 588		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167 075	167 075		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	385 221	385 221		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	27 015	27 015		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 818 241	2 174 163	1 595 407	48 671
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 451 669			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	667 728			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				



ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 acquis produits par l'entretrise, à leur valeur vénale pour les acquis à titre gratuits ou par voie d'échange.

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 01/10/2018 au 30/09/2019

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	21 628
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	21 628

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	1 489
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 876
Dettes fiscales et sociales	53 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	70 637

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	65 988
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	65 988

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	
Ouvriers	42
Total	46

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 384 744
Engagements en matière de pensions	
Total (1)	2 384 744
(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 01/10/2018 au 30/09/2019

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			10393535	360 835	10754370
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			5 320 684	206 213	5 526 897
- dotations de l'exercice			1 346 377	54 353	1 400 730
Total			6 667 060	260 566	6 927 627
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			5 818 486	309 219	6 127 705
- exercice			1 230 654	51 434	1 282 088
Total			7 049 140	360 653	7 409 793
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 190 877	13 721	1 204 597
- entre 1 et 5 ans			2 495 733	4 190	2 499 923
- à plus de 5 ans					
Total			3 686 610	17 910	3 704 520
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			4 870	6 169	11 039
- entre 1 et 5 ans			59 702	12 261	71 963
- à plus de 5 ans					
Total			64 572	18 430	83 002

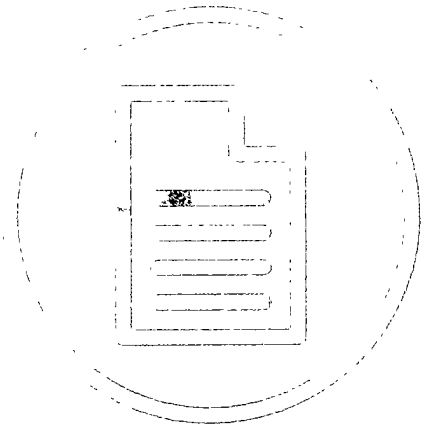
Drôme Ardèche
Aubenas
Montélimar
Portes-lès-Valence
Privas
Romans-sur-Isère
Valence

Isère
Grenoble
La Côte Saint André
Meylan
Moirans
Saint-Etienne-de-st-Geoirs
Roussillon

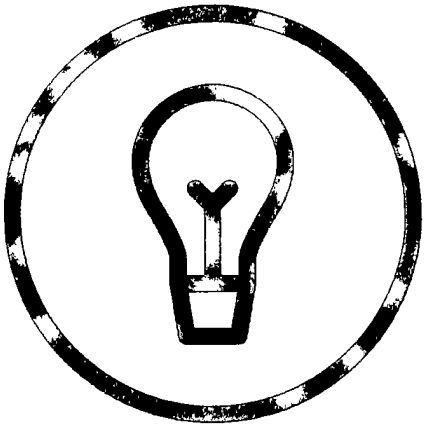
Savoie
Aix-les-Bains
Albertville
Bourg-Saint-Maurice
Chambéry
Val d'Isère

Haute Savoie
Annecy
Arâches-la-Frasse
Chamonix
Cluses
Faverges
La Clusaz
La Roche-sur-Foron
Les Gets
Rumilly
Sallanches
Seyssel
Thônes

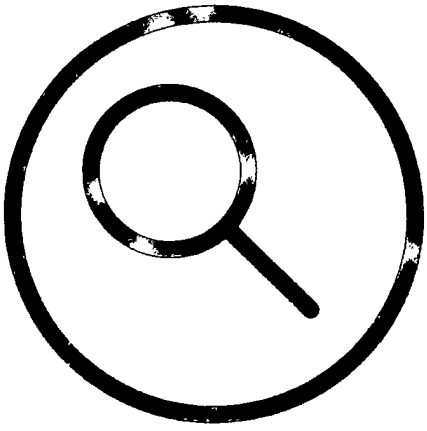
Retrouvez toutes nos agences sur www.inextenso.fr



Paie



Conseil en création



Audit

In Extenso

© 2019 In Extenso & Associés - Tous droits réservés

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 026 935.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 8 760 844.85 Euros et dégageant un bénéfice de 179 099.13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

COPIE CERTIFIEE CONFORME

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 pour l'année civile 2018 (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 17 473 €.

La reprise sur provision pour le dernier excercice clos le 30 septembre 2018 s'élève à la

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

somme de
65 958 €.

En conséquence, le montant du CICE au tritre de l'exercice comptable s'élève à la somme de
17 473 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 17 473 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	17 473
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	17 473

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 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	11 440		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 158 685		77 500
Installations générales agencements aménagements divers	47 037		
Matériel de transport	2 801 602		1 561 393
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 089		1 106
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 036 414		1 640 000
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	25 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	12 272		
TOTAL	37 272		
TOTAL GENERAL	4 085 126		1 640 000

	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		132 665	1 103 520	1 103 520
Installations générales agencements aménagements divers		23 325	23 712	23 712
Matériel de transport		337 160	4 025 836	4 025 836
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 594	21 601	21 601
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		501 744	5 174 669	5 174 669
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			25 000	25 000
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			12 272	12 272
TOTAL			37 272	37 272
TOTAL GENERAL		501 744	5 223 382	5 223 382

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	11 440			11 440
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	986 444	115 475	132 017	969 901
Installations générales agencements aménagements divers	28 451	4 064	20 557	11 958
Matériel de transport	1 437 110	586 901	213 517	1 810 494
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 489	1 878	8 594	19 773
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 478 494	708 317	374 686	2 812 126
TOTAL GENERAL	2 489 934	708 317	374 686	2 823 566

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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	115 475				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 064				
Matériel de transport	586 901				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 878				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	708 317				
TOTAL GENERAL	708 317				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		79 121			79 121
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		79 121			79 121
TOTAL GENERAL		79 121			79 121
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		79 121			
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	12 272	0	12 272
Clients douteux ou litigieux	94 946	94 946	
Autres créances clients	1 798 469	1 798 469	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	161	161	
Impôts sur les bénéfices	105 199	105 199	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 191	38 191	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	21 628	21 628	
Charges constatées d'avance	65 988	65 988	
TOTAL	2 136 905	2 124 633	12 272
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	1 489	1 489		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 384 744	740 666	1 595 407	48 671
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	734 109	734 109		
Personnel et comptes rattachés	118 588	118 588		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167 075	167 075		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	385 221	385 221		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	27 015	27 015		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 818 241	2 174 163	1 595 407	48 671
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 451 669			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	667 728			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 acquis produits par l'entretrise, à leur valeur vénale pour les acquis à titre gratuits ou par voie d'échange.

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 01/10/2018 au 30/09/2019

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	21 628
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	21 628

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	1 489
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 876
Dettes fiscales et sociales	53 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	70 637

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	65 988
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	65 988

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	
Ouvriers	42
Total	46

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions	2 384 744
Total (1)	2 384 744
(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 01/10/2018 au 30/09/2019

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			10393535	360 835	10754370
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			5 320 684	206 213	5 526 897
- dotations de l'exercice			1 346 377	54 353	1 400 730
Total			6 667 060	260 566	6 927 627
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			5 818 486	309 219	6 127 705
- exercice			1 230 654	51 434	1 282 088
Total			7 049 140	360 653	7 409 793
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 190 877	13 721	1 204 597
- entre 1 et 5 ans			2 495 733	4 190	2 499 923
- à plus de 5 ans					
Total			3 686 610	17 910	3 704 520
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			4 870	6 169	11 039
- entre 1 et 5 ans			59 702	12 261	71 963
- à plus de 5 ans					
Total			64 572	18 430	83 002

JM 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 SEPTEMBRE 2019

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 septembre 2019, 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 septembre 2019 constitue notre quinzième exercice social ; il porte sur une durée de 12 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 12 mois alors que l'exercice précédent portait sur une durée de 10 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 **8 760 844,85 Euros**, représentant une augmentation de + 25,24 %.

L'effectif moyen de la société est identique à 46 salariés à la date du 30 septembre 2019.

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 **2 362 543,87 Euros** ; elles augmentent de **+ 804 624,00 Euros** au cours du présent exercice. Les immobilisations financières s'élèvent à la somme de **12 272,17 Euros** et restent identiques à celles du précédent exercice. Les autres participations s'élèvent à la somme de **25 000,00 Euros** représentant la souscription de parts sociales BP et restent identiques à celle de l'exercice précédent.

Les comptes clients et comptes rattachés s'élèvent à la somme de **1 814 293,40 Euros** représentant une augmentation de **+ 220 396,94 Euros.**

Les autres créances s'élèvent à la somme de **165 229,69 Euros** et diminuent de **- 126 386,28 Euros.**

Les disponibilités augmentent de **+ 64 588,93 Euros.** Les emprunts et dettes auprès des établissements de crédits s'élèvent à la somme de **2 385 717,0487 Euros** et augmentent de **+ 784 321,17 Euros.**

Les dettes (fournisseurs, fiscales et sociales) diminuent de **- 60 345,99 Euros** au cours du présent exercice.

Le bénéfice de la Société s'élève à la somme de **179 099,13 Euros.**

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENU DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est à signaler.

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 améliorer encore cette situation.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Néant.

SOCIETES CONTROLEES

Néant.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Exercice clos au 30 septembre 2019

	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 30.09.2019
FOURNISSEURS	335 738,70	459,16	0,00	382 035,52	718 233,38
FOURNISSEURS FNP					15 875,54

.ercice clos au 30 septembre 2018

	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 30.09.2018
FOURNISSEURS	153 050,12	421 763,92	200 385,36	279,66	775 479,06
FOURNISSEURS FNP					20 757,68

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

	30/09/2019 (12 mois)	30/09/2018 (10 mois)	Evolution
	EUROS	EUROS	%
Le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à	8 760 845	6 995 052	+ 25,24
Le total des produits d'exploitation s'élève à	8 940 186	7 233 503	+ 23,59
Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à	8 751 665	7 078 916	+ 23,63
Le résultat d'exploitation ressort à	188 521	154 586	+ 21,95
Le montant des traitements et salaires s'élève à	1 480 684	1 307 844	+ 13,22
Le montant des charges sociales s 'élève à	805 770	698 202	+ 15,41
L'effectif salarié moyen s'élève à	46	49	- 3

Il est précisé que la société a supporté des dépenses de travail intérimaire qui se sont élevées à la somme de **141 716,11 Euros**, soit une variation de + 120,56 % ; 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 **- 17 463,73 Euros** (contre - 12 655,48 Euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt s'est élevé à la somme de **+ 171 057,23 Euros** contre + 141 930,66 Euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier varie en raison de l'augmentation des intérêts d'emprunt et des intérêts bancaires.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel d'un montant de **+ 8 041,90 Euros** (contre + 18 736,83 Euros au titre de l'exercice précédent), de l'impôt sur les bénéfices de **0,00 Euros**, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de **177 099,13 Euros** contre un bénéfice de 166 258,49 Euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2019 le total du bilan s'élevait à la somme de **5 026 935,40 Euros** contre 4 118 345,05 Euros au titre de l'exercice précédent. La variation du total de bilan est essentiellement due à la l'augmentation des immobilisations, des comptes clients, des emprunts et dettes auprès des établissements de crédit et à la diminution des autres créances, des comptes fournisseurs et des dettes fiscales et sociales.

‹ESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2019 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 **179 099,13 Euros.**

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

- Au compte « autres réserves », à concurrence de **+ 179 099,13 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)	
30 septembre 2018	-	-	-
30 novembre 2017	-	-	-
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 **7 460,00 Euros** correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

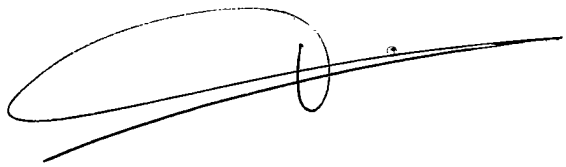
CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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



BM 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 16 MARS 2020

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2019.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter un bénéfice de **179 099,13 Euros** de l'exercice de la manière suivante :

- Au compte « autres réserves », à concurrence de **+ 179 099,13 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)	
30 septembre 2018	-	-	-
30 novembre 2017	-	-	-
31 mars 2017	55 825 €	-	23 925 €

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

Certifié conforme
Le Président

