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 10/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005014

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 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	11 740.00	11 340.97	399.03		399.03	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	858 967.62	756 677.88	102 289.74	133 619.41	-31 329.67	-23.45
	Autres immobilisations corporelles	4 722 784.02	2 388 375.27	2 334 408.75	2 228 924.46	105 484.29	4.73
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	25 296.00		25 296.00	25 000.00	296.00	1.18
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	15 772.17		15 772.17	12 272.17	3 500.00	28.52
	Total II	5 634 559.81	3 156 394.12	2 478 165.69	2 399 816.04	78 349.65	3.26
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	1 265.60		1 265.60	349.41	916.19	262.21
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 655 103.55	79 121.48	1 575 982.07	1 814 293.40	-238 311.33	-13.14
	Autres créances	411 531.78		411 531.78	165 229.69	246 302.09	149.07
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 361 382.78		1 361 382.78	581 259.07	780 123.71	134.21
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	48 043.35		48 043.35	65 987.79	-17 944.44	-27.19
	Total III	3 477 327.06	79 121.48	3 398 205.58	2 627 119.36	771 086.22	29.35
	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)	9 111 886.87	3 235 515.60	5 876 371.27	5 026 935.40	849 435.87	16.90

COPIE CERTIFIEE CONFORME

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an 15 772.17
(3) Dont a plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 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	1 162 224.75	983 125.62	179 099.13	18.22
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	300 974.18	179 099.13	121 875.05	68.05
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 504 668.93	1 203 694.75	300 974.18	25.00
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	2 790 220.10	2 385 717.04	404 503.06	16.96
	Concours bancaires courants		516.04	-516.04	-100.00
	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	962 311.56	734 108.92	228 202.64	31.09
	Dettes fiscales et sociales	613 959.68	697 898.65	-83 938.97	-12.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	211.00		211.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	4 371 702.34	3 823 240.65	548 461.69	14.35
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 876 371.27	5 026 935.40	849 435.87	16.90
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 458 678.26	2 179 162.91		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	103 000.00	120 000.00	223 000.00	139 000.00	84 000.00	60.43
Production vendue de biens						
Production vendue de services	6 522 874.92	982 035.00	7 504 909.92	8 621 844.85	-1 116 934.93	-12.95
Chiffre d'affaires NET	6 625 874.92	1 102 035.00	7 727 909.92	8 760 844.85	-1 032 934.93	-11.79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				2 166.66	-2 166.66	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			427 101.58	177 151.85	249 949.73	141.09
Autres produits			10.70	22.54	-11.84	-52.53
Total des Produits d'exploitation (I)			8 155 022.20	8 940 185.90	-785 163.70	-8.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			131 834.25	1 450.00	130 384.25	NS
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 530 250.62	5 483 111.14	-952 860.52	-17.38
Impôts, taxes et versements assimilés			116 961.05	147 690.69	-30 729.64	-20.81
Salaires et traitements			1 511 404.24	1 480 683.62	30 720.62	2.07
Charges sociales			815 156.74	805 770.00	9 386.74	1.16
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			871 126.51	708 317.31	162 809.20	22.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				79 121.48	-79 121.48	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			191 023.04	45 520.70	145 502.34	319.64
Total des Charges d'exploitation (II)			8 167 756.45	8 751 664.94	-583 908.49	-6.67
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-12 734.25	188 520.96	-201 255.21	-106.75
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afferents a des exercices anterieurs			16 856.00	3 754.00		
(2) Dont charges afferentes a des exercices anterieurs				69.00		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	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)	1 661.87	870.98	790.89	90.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	1.19	81.82	-80.63	-98.55
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 663.06	952.80	710.26	74.54
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	19 848.87	17 213.96	2 634.91	15.31
Différences négatives de change	722.52	1 202.57	-480.05	-39.92
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	20 571.39	18 416.53	2 154.86	11.70
2. Résultat financier (V-VI)	-18 908.33	-17 463.73	-1 444.60	-8.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-31 642.58	171 057.23	-202 699.81	-118.50
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 856.48	3 753.84	13 102.64	349.05
Produits exceptionnels sur opérations en capital	816 800.00	132 500.00	684 300.00	516.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	833 656.48	136 253.84	697 402.64	511.84
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 009.29	1 153.62	-144.33	-12.51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	510 874.43	127 058.32	383 816.11	302.08
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	511 883.72	128 211.94	383 671.78	299.25
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	321 772.76	8 041.90	313 730.86	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-10 844.00		-10 844.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	8 990 341.74	9 077 392.54	-87 050.80	-0.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 689 367.56	8 898 293.41	-208 925.85	-2.35
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	300 974.18	179 099.13	121 875.05	68.05

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier 717 963.19 1 380 897.12

(3) Dont produits concernant les entreprises liees

(4) Dont interêts concernant les entreprises liees

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 876 371.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 727 909.92 Euros et dégageant un bénéfice de 300 974.18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME

- 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.

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 de code de commerce, du écret 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

Information au titre des évènements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et à la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des évènements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces évènements et de leurs conséquences. L'entreprise constate que ces évènements ont un impact significatif sur

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a, compte tenu des mesures de confinement, subit une baisse significative de son chiffre d'affaires entre le 17/03/2020 et le 11/05/2020. Il en ressort sur l'exercice comptable une diminution du chiffre d'affaires d'un montant de 1 032 935 € hors taxes.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaitre sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Report de 6 mois des échéances de prêts auprès des établissements de crédit,
- Report de 6 mois des redevances auprès des crédits-bailleurs.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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		650
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 103 520		44 769
Installations générales agencements aménagements divers	23 712		23 967
Matériel de transport	4 025 836		1 387 169
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 601		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 174 669		1 455 905
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	25 000		9 296
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	12 272		3 500
TOTAL	37 272		12 796
TOTAL GENERAL	5 223 382		1 469 351

	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		350	11 740	11 740
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		289 322	858 968	858 968
Installations générales agencements aménagements divers			47 679	47 679
Matériel de transport		759 501	4 653 503	4 653 503
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 601	21 601
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 048 822	5 581 752	5 581 752
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		9 000	25 296	25 296
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			15 772	15 772
TOTAL		9 000	41 068	41 068
TOTAL GENERAL		1 058 172	5 634 560	5 634 560

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	251	350	11 341
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	969 901	75 080	288 303	756 678
Installations générales agencements aménagements divers	11 958	11 340		23 298
Matériel de transport	1 810 494	783 350	249 645	2 344 199
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 773	1 106		20 879
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 812 126	870 876	537 948	3 145 053
TOTAL GENERAL	2 823 566	871 127	538 298	3 156 394

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	251				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	75 080				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 340				
Matériel de transport	783 350				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 106				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	870 876				
TOTAL GENERAL	871 127				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	15 772	15 772	
Clients douteux ou litigieux	94 946	94 946	
Autres créances clients	1 560 158	1 560 158	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	606	606	
Impôts sur les bénéfices	32 612	32 612	
Taxe sur la valeur ajoutée	102 454	102 454	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	14 690	14 690	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	261 120	261 120	
Charges constatées d'avance	48 043	48 043	
TOTAL	2 130 451	2 130 451	
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	2 764	2 764		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 787 456	874 432	1 913 024	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	962 312	962 312		
Personnel et comptes rattachés	125 616	125 616		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153 911	153 911		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	325 483	325 483		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	8 949	8 949		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	211	211		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 366 702	2 453 678	1 913 024	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 412 814			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 010 791			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

Le immobilisations corporelles et incorporelles sotn évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les acquis produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les acquis à titre gratuis 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 01/10/2019 au 30/09/2020

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 01/10/2019 au 30/09/2020

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	275 810
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	275 810

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	2 764
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212 069
Dettes fiscales et sociales	20 933
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	211
Total	235 977

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	48 043
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	48 043

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	
Ouvriers	46
Total	49

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 787 456
Engagements en matière de pensions	
Total (1)	2 787 456
(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 01/10/2019 au 30/09/2020

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			10176535	163 835	10340370
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			6 139 798	83 266	6 223 065
- dotations de l'exercice			1 117 434	10 284	1 127 718
Total			7 257 232	93 550	7 350 783
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			6 491 186	157 426	6 648 612
- exercice			615 412	10 055	625 467
Total			7 106 598	167 481	7 274 079
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 183 737	4 190	1 187 926
- entre 1 et 5 ans			2 236 547		2 236 547
- à plus de 5 ans					
Total			3 420 283	4 190	3 424 473
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			2 652	16 460	19 112
- entre 1 et 5 ans			57 878		57 878
- à plus de 5 ans					
Total			60 530	16 460	76 990

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

In Extenso

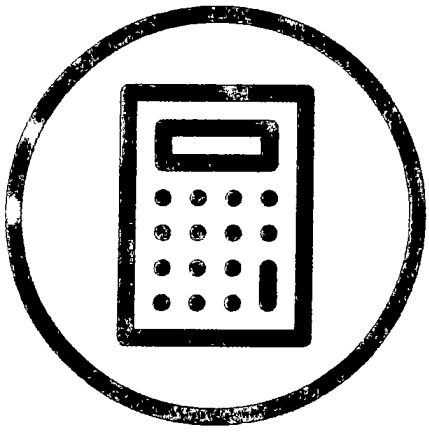
S.A.S. ABM TRANS'ALP

Société par Actions Simplifiée

ZAC des Césardes
10 rue des Frères Montgolfier - 74600 SEYNOD

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

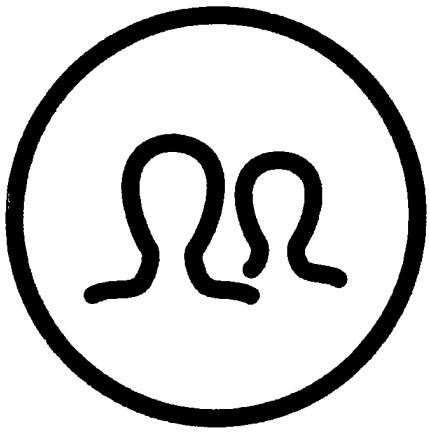
Exercice clos le 30 septembre 2020



Expertise comptable



Juridique



Conseil social

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 septembre 2020

---

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 2020

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 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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. 441-6 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 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 16 mars 2021

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MONT-BLANC

Marylène PALETTE
Associée

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 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	11 740.00	11 340.97	399.03		399.03	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	858 967.62	756 677.88	102 289.74	133 619.41	-31 329.67	-23.45
	Autres immobilisations corporelles	4 722 784.02	2 388 375.27	2 334 408.75	2 228 924.46	105 484.29	4.73
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	25 296.00		25 296.00	25 000.00	296.00	1.18
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	15 772.17		15 772.17	12 272.17	3 500.00	28.52
	Total II	5 634 559.81	3 156 394.12	2 478 165.69	2 399 816.04	78 349.65	3.26
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	1 265.60		1 265.60	349.41	916.19	262.21
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 655 103.55	79 121.48	1 575 982.07	1 814 293.40	-238 311.33	-13.14
	Autres créances	411 531.78		411 531.78	165 229.69	246 302.09	149.07
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 361 382.78		1 361 382.78	581 259.07	780 123.71	134.21
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	48 043.35		48 043.35	65 987.79	-17 944.44	-27.19
	Total III	3 477 327.06	79 121.48	3 398 205.58	2 627 119.36	771 086.22	29.35
	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)	9 111 886.87	3 235 515.60	5 876 371.27	5 026 935.40	849 435.87	16.90

(1) Dont droit au bail 15 772.17
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00198 - APE 6920 Z

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 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	1 162 224.75	983 125.62	179 099.13	18.22
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	300 974.18	179 099.13	121 875.05	68.05
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 504 668.93	1 203 694.75	300 974.18	25.00
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	2 790 220.10	2 385 717.04	404 503.06	16.96
	Concours bancaires courants		516.04	-516.04	-100.00
	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	962 311.56	734 108.92	228 202.64	31.09
	Dettes fiscales et sociales	613 959.68	697 898.65	-83 938.97	-12.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	211.00		211.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 371 702.34	3 823 240.65	548 461.69	14.35
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 876 371.27	5 026 935.40	849 435.87	16.90
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 458 678.26	2 179 162.91		

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	103 000.00	120 000.00	223 000.00	139 000.00	84 000.00	60.43
Production vendue de biens						
Production vendue de services	6 522 874.92	982 035.00	7 504 909.92	8 621 844.85	-1 116 934.93	-12.95
Chiffre d'affaires NET	6 625 874.92	1 102 035.00	7 727 909.92	8 760 844.85	-1 032 934.93	-11.79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				2 166.66	-2 166.66	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			427 101.58	177 151.85	249 949.73	141.09
Autres produits			10.70	22.54	-11.84	-52.53
Total des Produits d'exploitation (I)			8 155 022.20	8 940 185.90	-785 163.70	-8.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			131 834.25	1 450.00	130 384.25	NS
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 530 250.62	5 483 111.14	-952 860.52	-17.38
Impôts, taxes et versements assimilés			116 961.05	147 690.69	-30 729.64	-20.81
Salaires et traitements			1 511 404.24	1 480 683.62	30 720.62	2.07
Charges sociales			815 156.74	805 770.00	9 386.74	1.16
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			871 126.51	708 317.31	162 809.20	22.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				79 121.48	-79 121.48	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			191 023.04	45 520.70	145 502.34	319.64
Total des Charges d'exploitation (II)			8 167 756.45	8 751 664.94	-583 908.49	-6.67
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-12 734.25	188 520.96	-201 255.21	-106.75
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			16 856.00	3 754.00		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				69.00		

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	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)	1 661.87	870.98	790.89	90.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	1.19	81.82	-80.63	-98.55
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 663.06	952.80	710.26	74.54
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	19 848.87	17 213.96	2 634.91	15.31
Différences négatives de change	722.52	1 202.57	-480.05	-39.92
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	20 571.39	18 416.53	2 154.86	11.70
2. Résultat financier (V-VI)	-18 908.33	-17 463.73	-1 444.60	-8.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-31 642.58	171 057.23	-202 699.81	-118.50
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 856.48	3 753.34	13 102.64	349.05
Produits exceptionnels sur opérations en capital	816 800.00	132 500.00	684 300.00	516.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	833 656.48	136 253.84	697 402.64	511.84
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 009.29	1 153.62	-144.33	-12.51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	510 874.43	127 058.32	383 816.11	302.08
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	511 883.72	128 211.94	383 671.78	299.25
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	321 772.76	8 041.90	313 730.86	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-10 844.00		-10 844.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	8 990 341.74	9 077 392.54	-87 050.80	-0.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 689 367.56	8 898 293.41	-208 925.85	-2.35
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	300 974.18	179 099.13	121 875.05	68.05
* Y compris Redevance de crédit bail mobilier . Redevance de crédit bail immobilier	717 963.19	1 380 897.12		

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 876 371.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 727 909.92 Euros et dégageant un bénéfice de 300 974.18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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.

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 de code de commerce, du écret 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

Information au titre des évènements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et à la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des évènements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces évènements et de leurs conséquences. L'entreprise constate que ces évènements ont un impact significatif sur

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le comtpe de résultat sont présentées ci-après.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a, compte tenu des mesures de confinement, subit une baisse significative de son chiffre d'affaires entre le 17/03/2020 et le 11/05/2020. Il en ressort sur l'exercice comptable une diminution du chiffre d'affaires d'un montant de 1 032 935 € hors taxes.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaitre sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Report de 6 mois des échéances de prêts auprès des établissements de crédit,
- Report de 6 mois des redevances auprès des crédits-bailleurs.

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

EN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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		650
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 103 520		44 769
Installations générales agencements aménagements divers	23 712		23 967
Matériel de transport	4 025 836		1 387 169
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 601		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 174 669		1 455 905
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	25 000		9 296
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	12 272		3 500
TOTAL	37 272		12 796
TOTAL GENERAL	5 223 382		1 469 351

	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		350	11 740	11 740
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		289 322	858 968	858 968
Installations générales agencements aménagements divers			47 679	47 679
Matériel de transport		759 501	4 653 503	4 653 503
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 601	21 601
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 048 822	5 581 752	5 581 752
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		9 000	25 296	25 296
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			15 772	15 772
TOTAL		9 000	41 068	41 068
TOTAL GENERAL		1 058 172	5 634 560	5 634 560

EN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 420 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	251	350	11 341
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	969 901	75 080	288 303	756 678
Installations générales agencements aménagements divers	11 958	11 340		23 298
Matériel de transport	1 810 494	783 350	249 645	2 344 199
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 773	1 106		20 879
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 812 126	870 876	537 948	3 145 053
TOTAL GENERAL	2 823 566	871 127	538 298	3 156 394

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	251				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	75 080				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 340				
Matériel de transport	783 350				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 106				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	870 876				
TOTAL GENERAL	871 127				

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	15 772	15 772	
Clients douteux ou litigieux	94 946	94 946	
Autres créances clients	1 560 158	1 560 158	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	606	606	
Impôts sur les bénéfices	32 612	32 612	
Taxe sur la valeur ajoutée	102 454	102 454	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	14 690	14 690	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	261 120	261 120	
Charges constatées d'avance	48 043	48 043	
TOTAL	2 130 451	2 130 451	
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	2 764	2 764		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 787 456	874 432	1 913 024	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	962 312	962 312		
Personnel et comptes rattachés	125 616	125 616		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153 911	153 911		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	325 483	325 483		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	8 949	8 949		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	211	211		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 366 702	2 453 678	1 913 024	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 412 814			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 010 791			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

Le immobilisations corporelles et incorporelles sotn évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les acquis produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les acquis à titre gratuis ou par voie d'échange

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

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	275 810
Total	275 810

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	2 764
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212 069
Dettes fiscales et sociales	20 933
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	211
Total	235 977

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	48 043
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	48 043

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Effectif moyen

(PCG Art 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	
Ouvriers	46
Total	49

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

N EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
90 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
R 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 787 456
Engagements en matière de pensions	
Total (1)	2 787 456
(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
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
370 rue des Peuplie s 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 000 70 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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			10176535	163 835	10340370
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			6 139 798	83 266	6 223 065
- dotations de l'exercice			1 117 434	10 284	1 127 718
Total			7 257 232	93 550	7 350 783
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			6 491 186	157 426	6 648 612
- exercice			615 412	10 055	625 467
Total			7 106 598	167 481	7 274 079
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 183 737	4 190	1 187 926
- entre 1 et 5 ans			2 236 547		2 236 547
- à plus de 5 ans					
Total			3 420 283	4 190	3 424 473
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			2 652	16 460	19 112
- entre 1 et 5 ans			57 878		57 878
- à plus de 5 ans					
Total			60 530	16 460	76 990

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00170 - APE 6920 Z

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 septembre 2020

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 16 mars 2021

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MONT-BLANC

Marylène PALETTE
Associée

Drôme Ardèche

Aubenas	Portes-les-Valence	Romans-sur-Isère
Montélimar	Privas	Valence

Isère

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

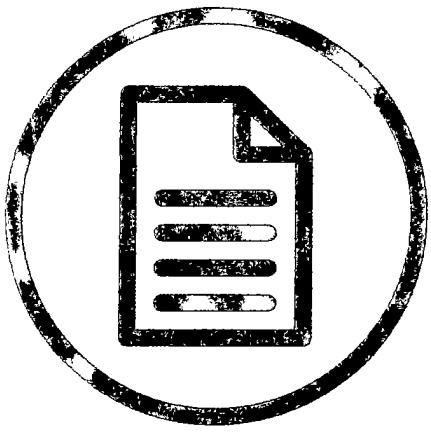
Savoie

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

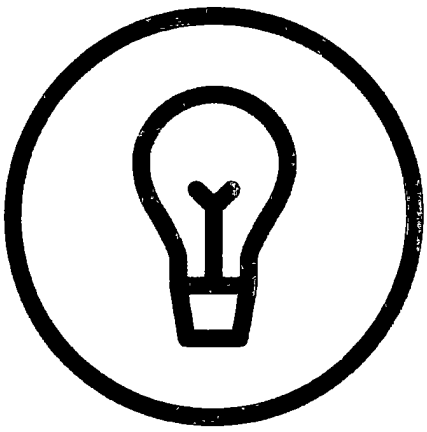
Haute Savoie

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

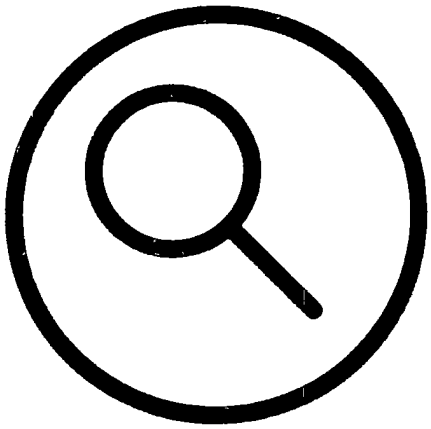
Retrouvez toutes nos agences sur www.inextenso.fr



Paie



Conseil en création



Audit

In Extenso

© 2019 In Extenso & Associés - Tous droits réservés

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 SEPTEMBRE 2020

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 2020, 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 2020 constitue notre seizième 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.

Le chiffre d'affaires hors taxes réalisé au titre de cet exercice s'élève à **7 727 909,92 Euros**, représentant une diminution de - 11,79 %.

L'effectif moyen de la société est identique à 49 salariés à la date du 30 septembre 2020.

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 **2 437 097,52 Euros** ; elles augmentent de **+ 74 553,65 Euros** au cours du présent exercice. Les immobilisations financières s'élèvent à la somme de **15 772,17 Euros** et augmentent de **+ 3 500,00 Euros.** Les autres participations s'élèvent à la somme de **25 296,00 Euros.** Elles représentent la souscription de parts sociales BP et augmentent de **+ 296,00 Euros**.

Les avances et acomptes versés s'élèvent à la somme de **+ 1265,60 Euros** représentant une diminution de **+ 916,19 Euros.** Les comptes clients et comptes rattachés s'élèvent à la somme de **1 575 982,07 Euros** représentant une diminution de **- 238 311,33 Euros.**

Les autres créances s'élèvent à la somme de **411 531,78 Euros** et augmentent de **+ 246 302,09 Euros.**

Les disponibilités augmentent de **+ 780 123,71Euros.** Les emprunts et dettes auprès des établissements de crédits s'élèvent à la somme de **2 790 220,10 Euros** et augmentent de **+ 404 503,06 Euros.**

Les dettes (fournisseurs, fiscales et sociales) augmentent de **+ 144 474,67 Euros** au cours du présent exercice.

Le bénéfice de la Société s'élève à la somme de **300 974,18 Euros.**

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENU DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La crise sanitaire due à la Covid-19 perdure. Le pays a connu une nouvelle période de confinement au mois de novembre 2020 et à ce jour, il n'est pas exclu que le département de Haute-Savoie connaisse en nouveau confinement qui pourrait avoir des conséquences sur les comptes de l'exercice en cours.

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 septembre 2020

	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 30.09.2020
FOURNISSEURS	148 025,10	254 531,87	326 236,59	21 499,05	750 242,61
FOURNISSEURS FNP					212 068,95

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

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

	30/09/2020 (12 mois)	30/09/2019 (12 mois)	Evolution
	EUROS	EUROS	%
Le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à	7 727 910	8 760 845	- 11,79
Le total des produits d'exploitation s'élève à	8 155 022	8 940 186	- 8,78
Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à	8 167 756	8 751 665	- 6,67
Le résultat d'exploitation ressort à	- 12 734	188 521	- 106,75
Le montant des traitements et salaires s'élève à	1 511 404	1 480 684	+ 2,07
Le montant des charges sociales s 'élève à	815 157	805 770	+ 1,16
L'effectif salarié moyen s'élève à	49	46	+ 3

Il est précisé que la société a supporté des dépenses de travail intérimaire qui se sont élevées à la somme de **111 769,28 Euros**, soit une variation de - 21,13 % ; 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 **- 18 908,33 Euros** (contre - 17 463,73 Euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt s'est élevé à la somme de **- 31 642,58 Euros** contre + 131 057,23 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 **+ 321 772,76 Euros** (contre + 8 041,90 Euros au titre de l'exercice précédent), de l'impôt sur les bénéfices de **- 10 844,00 Euros**, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de **300 974,18 Euros** contre un bénéfice de 179 099,13 Euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2020, le total du bilan s'élevait à la somme de **5 876 371,27 Euros** contre 5 026 935,40 Euros au titre de l'exercice précédent. La variation du total de bilan est essentiellement due à l'augmentation des immobilisations, des autres créances, des emprunts et dettes auprès des établissements de crédit, des comptes fournisseurs et autres dettes et à la diminution des comptes clients et des dettes fiscales et sociales.

SITUATION ET EVOLUTION DE L'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Suite à la crise sanitaire liée à la Covid-19 en France, la Société a adapté son fonctionnement pour tenir compte des mesures sanitaires prises par le gouvernement et notamment les gestes barrières.

La crise sanitaire a eu des conséquences sur la présentation des comptes au 30 septembre 2020. En conséquence du confinement décidé au printemps 2020, l'activité de la Société a fortement baissé et son chiffre d'affaires a diminué de - 11,79 %.

L'arrivée de la Covid-19 a rendu l'activité plus compliquée en raison des contraintes nouvelles liées à la distanciation sociale, de la fermeture d'un bon nombre d'entreprises et de fournisseurs et des difficultés pour les salariés en déplacement de se loger et de se nourrir.

La pérennité de la Société n'est pas remise en compte au 30 septembre 2020.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2020 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 **300 974,18 Euros.**

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

- Au compte « autres réserves », à concurrence de **+ 300 974,18 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 2019	-	-	-
30 septembre 2018	-	-	-
30 novembre 2017	-	-	-

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 **7 687,00 Euros** correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

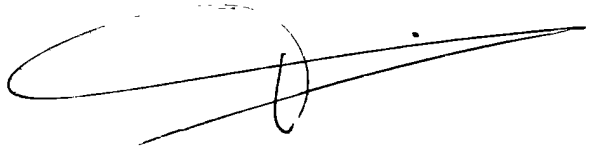
CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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



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

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 26 MARS 2021

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2020.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter un bénéfice de **300 974,18 Euros** de l'exercice de la manière suivante :

- Au compte « autres réserves », à concurrence de **+ 300 974,18 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 2019	-	-	-
30 septembre 2018	-	-	-
30 novembre 2017	-	-	-

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

Certifié conforme
Le Président

