

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00634

Numéro SIREN : 444 409 320

Nom ou dénomination : AT OPTIMAT 63

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2018 sous le numéro de dépôt 5646

1

Designation de l'entreprise : SAS APTIMAT 63		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 7 rue Jean Mermoz		63800 COURNON D'Auvergne	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 4440932000017		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31122017	
		N-1 31122016	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (I)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété *		Immobilitations :	
		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS AT OPTIMAT 63

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...400...000.....)	DA	1 400 000		1 400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB				
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	70 298		69 028	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	820 054		795 917	
	Report à nouveau	DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	153 368		25 407	
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)		DL	2 443 720		2 290 352
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM				
	Avances conditionnées	DN				
	TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP				
	Provisions pour charges	DQ				
	TOTAL (III)		DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	314 982		431 198	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	15 670		7 431	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 080		5 480	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 976 913		1 026 724	
	Dettes fiscales et sociales	DY	218 585		231 127	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
	Autres dettes	EA	34 860		30 911	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB				
TOTAL (IV)		EC	2 566 089		1 732 870	
Ecart de conversion passif* (V)		ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	5 009 809		4 023 222	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B				
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		Ecart de réévaluation libre	1D			
		Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 399 958		1 511 632	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Designation de l'entreprise : SAS AT ORFÈMAT 63

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA	4 602 758	FB		FC	4 602 758	4 046 564	
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF		
		services*	FG	2 120 393	FH		FI	2 120 393	1 733 180
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 723 151	FK		FL	6 723 151	5 779 743	
	Production stockée*					FM	5 171	10 651	
	Production immobilisée*					FN	91 024	69 344	
	Subventions d'exploitation					FO	6 917	12 556	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	148 194	173 951	
	Autres produits (1) (11)					FQ	708 361	706 803	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 682 818	6 753 048
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	4 194 818	3 552 195
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(457 446)	(166 958)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	3 198	(7 801)
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 915 667	1 626 095
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	80 330	73 681
	Salaires et traitements*						FY	612 052	578 689
	Charges sociales (10)						FZ	214 671	223 086
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*		GA	469 620	466 360	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	175 511	145 599			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD						
	Autres charges (12)						GE	268 755	239 421
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 477 175	6 730 365
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	205 643	22 683
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	9 974	9 900
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	857	1 277
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	10 830	11 177
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	6 835	9 625
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	6 835	9 625
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 995	1 551
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	209 638	24 234	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Designation de l'entreprise : SAS AT OPTIMAT 63

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENOIS

QUADRATUS Informatique

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9 480		3 432
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			6 992
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9 480		10 424
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 974		1 379
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			6 992
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 974		8 371
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	4 506		2 053
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	60 777		880
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 703 129		6 774 649
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 549 761		6 749 242
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	153 368		25 407
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY	IG		
	(3) Dont {	HP	HQ	12 560	39 506
	(3) Dont {	HQ	4 626	4 626	
	(3) Dont {	HQ	4 626	4 626	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	2 382		24 556
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe		1 374		9 480	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 009 808.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 723 150.59 Euros et dégageant un bénéfice de 153 367.58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 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

En référence au Bulletin de la CNCC n°166 de juin 2012, il a été décidé de comptabiliser les opérations de cession de biens préalablement donnés en location et financés par crédit bail dans les comptes de charges et produits divers de gestion courante. Ces opérations entrant dans le cadre de l'exploitation courante de la société.

Intégration fiscale

Une convention d'intégration fiscale s'applique depuis le 01/01/2003 avec comme tête de groupe la SAS ALAIN TOUEIX au capital social de 600 k€ sise 7 Rue Jean Mermoz - 63800 CURNON D'Auvergne.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 32 902 €.

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

Nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, et notre entreprise l'utilise à travers notamment des efforts:

- en matière d'investissements
- de renforcement du fonds de roulement
- de prospection de nouveaux marchés

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	74 926		
Terrains	2 046		
Constructions sur sol propre	1 535		
Constructions sur sol d'autrui	1 797		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 490 416		607 381
Installations générales agencements aménagements divers	82 322		
Matériel de transport	180 170		28 707
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 228		11 140
TOTAL	3 811 515		647 227
Autres titres immobilisés	6 877		
Prêts, autres immobilisations financières	1 600		
TOTAL	8 477		
TOTAL GENERAL	3 894 917		647 227

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			74 926	74 926
Terrains			2 046	2 046
Constructions sur sol propre			1 535	1 535
Constructions sur sol d'autrui			1 797	1 797
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		795 902	3 301 895	3 301 895
Installations générales agencements aménagements divers			82 322	82 322
Matériel de transport		60 614	148 264	148 264
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			64 368	64 368
TOTAL		856 516	3 602 227	3 602 227
Autres titres immobilisés			6 877	6 877
Prêts, autres immobilisations financières			1 600	1 600
TOTAL			8 477	8 477
TOTAL GENERAL		856 516	3 685 629	3 685 629

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 930			1 930
Constructions sur sol propre	1 535			1 535
Constructions sur sol d'autrui	944	120		1 064
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 382 839	441 573	531 147	2 293 265
Installations générales agencements aménagements divers	58 481	8 076		66 557
Matériel de transport	141 991	15 833	60 614	97 211
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 170	4 018		46 188
TOTAL	2 627 960	469 620	591 760	2 505 820
TOTAL GENERAL	2 629 889	469 620	591 760	2 507 749

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	120				
Instal. techniques matériel outillage indus.	441 573				
Instal. générales agenc. aménag. divers	8 076				
Matériel de transport	15 833				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 018				
TOTAL	469 620				
TOTAL GENERAL	469 620				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	140 031	149 283	140 031		149 283
Sur comptes clients	52 303	26 228	5 781		72 750
TOTAL	192 334	175 511	145 812		222 032
TOTAL GENERAL	192 334	175 511	145 812		222 032
Dont dotations et reprises d'exploitation		175 511	145 812		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 600	1 600	
Clients douteux ou litigieux	87 289	0	87 289
Autres créances clients	1 323 472	1 323 472	
Taxe sur la valeur ajoutée	92 557	92 557	
Groupe et associés	633 049	633 049	
Débiteurs divers	656	656	
Charges constatées d'avance	26 490	26 490	
TOTAL	2 165 113	2 077 824	87 289

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	161	161		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	314 821	148 689	166 132	
Emprunts et dettes financières divers	7 431	7 431		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 976 913	1 976 913		
Personnel et comptes rattachés	55 523	55 523		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 673	61 673		
Taxe sur la valeur ajoutée	93 960	93 960		
Autres impôts taxes et assimilés	7 429	7 429		
Groupe et associés	8 239	8 239		
Autres dettes	34 860	34 860		
TOTAL	2 561 009	2 394 878	166 132	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	53 700			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	218 551			

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
ACTIONS	10.0000	140 000			140 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	3 000		64 000	67 000	
TUP NT 84 - MALI TECHNIQUE			5 996	5 996	
Total	3 000		69 996	72 996	

Achat au 1er janvier 2009 de la branche d'activité dépannage et entretien de la SA TOUEIX.

Au 30 décembre 2011, constatation du mali technique lié à la transmission universelle de patrimoine intervenue avec NT Optimat 84.

Evaluation des amortissements

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

Immobilisations décomposables :

Les immobilisations décomposables n'ont pas fait l'objet d'une décomposition pour au moins l'un des motifs suivants :

- Les informations disponibles n'ont pas permis d'identifier de manière fiable les différents composants.
- La valeur des composants identifiés est inférieure à 15% de la valeur de l'immobilisation.
- La durée d'utilisation des composants identifiés est proche de celle de la structure.
- La durée de vie des composants identifiés est inférieure à 12 mois.

Les immobilisations décomposables sont amorties sur les durées d'usage (cf. ci-dessous)

Immobilisation non décomposables :

La société se situant en deçà des limites permettant l'application du décret comptable 2005-1757 du 30 décembre 2005, les durées d'amortissement n'ont pas été modifiées et les immobilisations non décomposables sont amorties sur les durées d'usage :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	linéaire / dégressif	1 à 7 ans
Agencements	linéaire	10 ans
Matériel de transport	linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire	3 ans
Mobilier	linéaire	3 à 8 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le petit matériel est évalué à son coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Le gros matériel est évalué à son coût d'acquisition selon la méthode premier entré premier sorti. Le coût d'acquisition intègre les frais de transport.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	55 604
Total	55 604

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	161
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 337
Dettes fiscales et sociales	83 910
Total	96 408

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	26 490
Total	26 490

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Ouvriers	14	
Total	20	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	176 736	58 911
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 506	1 866
Résultat comptable (hors participation)	181 242	60 777

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 960 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**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			4 157 774	116 712	4 274 486
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			1 694 221	25 340	1 719 560
Total			1 694 221	25 340	1 719 560
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			3 273 377	55 015	3 328 392
- exercice			406 248	16 676	422 924
Total			3 679 625	71 691	3 751 316
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			362 226	19 618	381 844
- entre 1 et 5 ans			560 304	33 442	593 746
Total			922 530	53 060	975 590
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			10 964	38 463	49 427
- entre 1 et 5 ans			63 560		63 560
Total			74 524	38 463	112 987

Engagement en matière de pensions et retraites
(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	57 543
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 927
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 863
Engagement total		61 333

Hypothèses de calculs retenues

La méthode retenue pour cet engagement est la méthode rétrospective des unités de crédit projetées (ou méthode de prorata des droits au terme). Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de PBO (Projected Benefit Obligation). La PBO représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

over et de survie.

L'engagement est calculé compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 2.22%.

Médailles du travail :

Au 31 décembre 2014, les salariés pouvant justifier d'une ancienneté de service d'au moins 20 ans sont éligibles à la médaille du travail. Il y a 2 salariés ayant plus de 20 ans d'ancienneté dans l'entreprise. Les anciennetés accomplies préalablement chez d'autres employeurs et pouvant entraîner un assujettissement de salariés supplémentaires ne sont pas recensés.

En tout état de cause, aucune charge n'a été constatée.

A.T. OPTIMAT 63

Société par actions simplifiée au capital de 1 400 000 euros

Siège social : 7, rue Jean Mermoz - 63800 CURNON D'Auvergne

RCS CLERMONT FERRAND 444 409 320

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le
31 décembre 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 153 367,58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	153 367,58 euros
A la réserve légale	7 668,38 euros

Le solde, soit	145 699,20 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte "autres réserves"	375 100,80 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	520 800,00 euros
A titre de dividendes	520 800,00 euros
Soit 3,72 euros par action	

Le dividende net par part sera éligible à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du CGI.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour pour leur montant net des contributions et prélèvements sociaux et du prélèvement forfaitaire sur les revenus distribués.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Certifié conforme
Le Président
Nicolas TOUEIX**



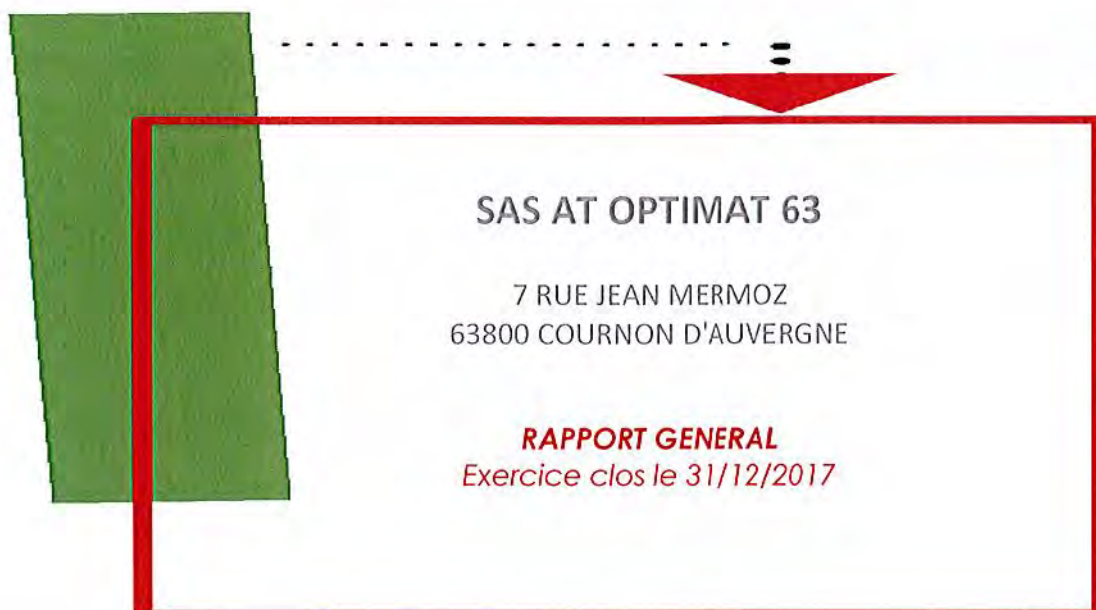
Commissaires aux Comptes Associés :

Frédérique GOIGOUX

Marc REGNOUX

Gérard FRANCOIS

Christophe DUPIT



Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel - BP 341 - 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 - Fax : 04 70 46 62 24

E-mail : contact@mg-a.fr - Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € - SIRET 494 408 354 00012

SOMMAIR



E

EXERCICE CLOS LE **31/12/2017**

Rapport général

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

III – VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES

IV - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

V - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel - BP 341 - 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 - Fax : 04 70 46 62 24

E-mail : contact@mg-a.fr - Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.Com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € - SIRET 494 408 354 00012

Rapport général

Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel - BP 341 - 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 - Fax : 04 70 46 62 24

E-mail : contact@mg-a.fr - Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.Com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € - SIRET 494 408 354 00012



En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale de votre société du 2 mai 2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de celle-ci relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Opinion

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 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel - BP 341 - 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 - Fax : 04 70 46 62 24

E-mail : contact@mg-a.fr - Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € - SIRET 494 408 354 00012



Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, et comme les exercices précédents, nous attirons votre attention sur les points suivants qui soulignent le caractère spécifique de votre société :

- 1°) – activités de négoce en matériel et outillage, de bâtiment et travaux publics, et services associés
- 2°) – filiale de la SAS ALAIN TOUEIX, associée unique

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 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 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.

- les informations données dans l'annexe, notamment sur les engagements sociaux
- la comptabilisation, en charges et produits divers de gestion courante, des opérations de cession de biens préalablement donnés en location et financés par crédit bail contribue objectivement à une amélioration de l'image fidèle.
- la valorisation des stocks en conformité à la réglementation comptable, notamment par l'intégration des coûts de transports.
- l'analyse des cycles liés directement à l'activité (immobilisations, achats, stocks et facturation).



Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel - BP 341 - 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 - Fax : 04 70 46 62 24

E-mail : contact@mg-a.fr - Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € - SIRET 494 408 354 00012

III – VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels.

Par ailleurs, et dans le cadre du décret du 20 mars 2017, votre société est tenue de fournir dans le rapport de gestion les informations relatives aux délais de paiement ; celle-ci, compte tenu de la version actuelle de son logiciel comptable, n'est pas en mesure de déterminer de manière fiable ces informations. Il ne nous est donc pas possible de satisfaire à l'obligation d'attestation de ces informations.

IV – RESPONSABILITES 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 de fraudes.

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 l'associé unique.



Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel - BP 341 - 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 - Fax : 04 70 46 62 24

E-mail : contact@mg-a.fr - Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € - SIRET 494 408 354 00012

V – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 :

- ❶ 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 ;
- ❷ 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.
- ❸ 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.



Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel – BP 341 – 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 – Fax : 04 70 46 62 24

E-mail : contact@mg-a.fr – Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € – SIRET 494 408 354 00012

- 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 l'association 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.

Fait à Enval, le 18 juin 2018

Marc REGNOUX
Associé
Commissaire aux Comptes
Membre de la Cie Régionale
de Riom



Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel – BP 341 – 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 – Fax : 04 70 46 62 24

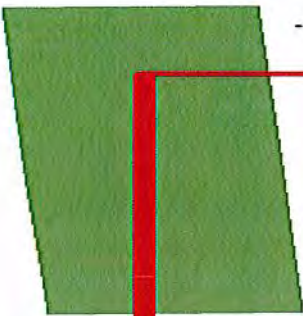
E-mail : contact@mg-a.fr – Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.Com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € - SIRET 494 408 354 00012



SAS AT OPTIMAT 63

**7 RUE JEAN MERMOZ
63800 COURNON D'AUVERGNE**

Annexes



Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de RIOM

SIEGE SOCIAL : Zone de l'Etoile – Rue Bad Vilbel - BP 341 - 03003 MOULINS Cedex

Tél : 04 70 44 44 40 - Fax : 04 70 46 62 24

E-mail : contact@mg-a.fr - Site Internet : <http://www.mg-a.fr>

SITE D'EXERCICE : Route de Volvic – ZA Les Gardelles – BP 30142 – 63203 RIOM Cedex

Tél : 04 73 63 15 36 – Fax : 04 73 63 46 76

E-mail : contacter@admconseil.Com – Site Internet : <http://www.AdmConseil.com>

SARL au capital de 6.000 € - SIRET 494 408 354 00012

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 930	1 930		
	Fonds commercial (1)	72 996		72 996	72 996
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 046		2 046	2 046
	Constructions	3 332	2 599	733	853
	Installations techniques Matériel et outillage	3 301 895	2 293 265	1 008 630	1 107 577
	Autres immobilisations corporelles	294 954	209 956	84 998	73 079
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	6 877		6 877	6 877
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600	1 600
TOTAL II		3 685 629	2 507 749	1 177 880	1 265 028
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	15 822		15 822	10 651
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 239 178	149 283	1 089 895	641 701
	Avances et acomptes versés sur commandes				15 600
	CRÉANCES (3)				
	Clients et Comptes rattachés	1 410 761	72 750	1 338 011	938 662
	Autres créances	726 262		726 262	797 532
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	3 448		3 448	3 000
	Disponibilités	632 000		632 000	322 236
	Charges constatées d'avance (3)	26 490		26 490	28 813
	TOTAL III	4 053 961	222 032	3 831 929	2 758 194
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 739 591	2 729 782	5 009 809	4 023 222

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 400 000)	1 400 000	1 400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	70 298	69 028
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	820 054	795 917
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	153 368	25 407
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL I		2 443 720	2 290 352
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL II			
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL III			
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	314 982	431 198
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	15 670	7 431
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 080	5 480
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 976 913	1 026 724
	Dettes fiscales et sociales	218 585	231 127
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	34 860	30 911
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	TOTAL IV	2 566 089	1 732 870
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		5 009 809	4 023 222

(1) Dont à moins d'un an

2 399 958

1 511 632

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
20500000	Logiciels	1 930	1 930
28050000	Amort. conc. brevets logic.	1 930-	1 930-
FONDS COMMERCIAL		72 996	72 996
20700000	Fonds de commerce	72 996	72 996
TERRAINS		2 046	2 046
21200000	Agenc./amenagmt.terrains	2 046	2 046
CONSTRUCTIONS		733	853
21320000	Construction mobile nt 84	1 535	1 535
21400000	Construction sur sol d'autrui	1 797	1 797
28132000	Amort. construc. mobiles nt84	1 535-	1 535-
28140000	Amort. contr. sur sol autrui nt	1 064-	944-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		1 008 630	1 107 577
21500000	Inst.tech. materiel & outil. n	1 222	1 222
21501000	Parc loc nt 84	28 024	31 693
21502000	Parc loc meuble nt84	4 680	4 680
21541100	Grues de chantier	1 730 706	1 922 233
21542000	Materiel outillage apport sa t	1 700	1 700
21542100	Materiel et outillage	39 119	37 646
21543100	Bungalows	482 418	387 304
21544100	Materiels pour location	1 014 026	1 103 939
28150000	Amort. materiel outillage	1 443-	1 443-
28150100	Amort.parc location nt84	28 024-	31 693-
28150200	Amort. parc loc meuble nt84	4 680-	4 680-
28151000	Amort. bungalows	265 102-	272 186-
28154000	Amort. grues	1 194 165-	1 333 985-
28154100	Amort. materiels pour location	769 803-	714 834-
28154200	Amort materiel outillage	28 817-	22 890-
28154400	Amort materiel pour location	1 232-	1 128-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		84 998	73 079
21810000	A.a.i. dans immeuble loue	81 822	81 822
21811000	Agencements non fonciers	500	500
21820100	Materiel de transport	148 264	180 170
21830000	Materiel de bureau et informat	32 002	28 805
21831000	Materiel de bureau et info nt8	398	398
21840000	Mobilier	31 969	24 026
28181000	Amort. a.a.i. divers	66 057-	57 981-
28181100	Amort. agencements non foncier	500-	500-
28182000	Amort. materiel de transport	97 211-	141 991-
28183000	Amort. materiel de bureau	21 014-	17 749-
28183100	Amort.mat bureau et info nt84	398-	396-
28184000	Amort. mobilier	24 776-	24 026-
AUTRES TITRES IMMOBILISES		6 877	6 877
27110000	Actions	6 877	6 877
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 600	1 600
27500000	Depots et cautionnements verse	1 600	1 600

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
Total II	1 177 880	1 265 028
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	15 822	10 651
34500000 Prestations en cours	15 822	10 651
MARCHANDISES	1 089 895	641 701
37000000 Stock de marchandises	1 239 178	781 732
39700000 Prov. pour depreciation stock	149 283-	140 031-
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		15 600
40910000 Fourn.acptes s/commandes		15 600
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 338 011	938 662
41100000 Collectif client	1 134 930	760 348
41300100 Effets a recevoir janvier	131 774	78 990
41300200 Effets a recevoir fevrier		75 026
41300300 Effets a recevoir mars		10 303
41301200 Effets a recevoir decembre	1 164	3 544
41600000 Clients douteux ou litig.	87 289	62 753
41810000 Clients factures a etablir	55 604	
49100000 Prov. pour deprec. comptes cli	72 750-	52 303-
AUTRES CREANCES	726 262	797 532
40100000 Collectif fournisseur	656	4 141
40980000 R.r.r. a obtenir - avoir a rec		38 869
42100000 Personnel remunerations dues		5
43870000 Sec.soc. et aut organ. soc a r		7 096
44562000 Tva sur immobilisations deduct	127	14 345
44565000 Tva sur achats cee deductible	54 772	40 507
44566000 Tva sur biens et services dedu	25 557	9 380
44567000 Credit de tva	10 069	
44586000 Tva sur factures a recevoir	2 032	34 443
45110000 Compte courant sas toueix	520 677	508 499
45111000 Sas toueix is / if	112 372	140 247
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 448	3 000
50825000 COMPTE CA IFC	448	
50870000 Compte a terme	3 000	3 000
DISPONIBILITES	632 000	322 236
51210000 Credit agricole	184 148	86 103
51240000 Banque populaire	250 374	98 054
51250000 Hsbc	172 981	133 569
51270000 Banque nuger	24 400	3 235
53100000 Caisse	96	1 275
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	26 490	28 813
48600000 Charges constatees d'avance	26 490	28 813
Total III	3 831 929	2 758 194
TOTAL GÉNÉRAL	5 009 809	4 023 222

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CAPITAL		1 400 000	1 400 000
10130000	Capital appele verse	1 400 000	1 400 000
RESERVE LEGALE		70 298	69 028
10610000	Reserves legales	70 298	69 028
AUTRES RESERVES		820 054	795 917
10680000	Autres reserves	820 054	795 917
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		153 368	25 407
Total I		2 443 720	2 290 352
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		314 982	431 198
16421100	Emprunt polmdt178 n°402132 / h		2 347
16421700	Emprunt poligo42 416293 fm8917		14 592
16431200	Emprunt bpmc 66 k€	1 169	15 007
16431300	BPMC 18 k€ 01.2018	18 000	18 000
16431500	Emprunt Jumper FM9732/HSBC		3 940
16431600	hsbc 150 k€ 08.2017		25 797
16431700	EMPRUNT 61.5 K€ FM9823+9824		877
16431900	CRCA 136.5 k€ 06.2017		17 342
16432000	BPMC 138 K€ 01.2019	31 200	59 348
16432100	Emprunt nacelle MX 210 BP	17 095	28 204
16432200	Emprunt grue mdl178 fm10163 bp	15 098	40 566
16432300	EMPRUNT GRUE MD175B FM10180CA	13 542	31 294
16432400	EMPRUNT NACEL MT182EX FM11052	41 095	52 342
16432500	EMPRUNT KARCHER SAV FM11071	4 816	6 199
16432600	EMPRUNT BUNGALOWS C25/CA	53 841	20 736
16432700	EMPRUNT MINI PELLE E26 FM11064	17 273	23 115
16432800	EMPRUNT FORD CONNECT FM11311	13 633	17 000
16432900	EMPRUNT NACELLE MX200 FM11197	43 281	54 102
16433000	EMPRUNT FORD RANGER FM11479/CA	23 860	
16433100	EMPRUNT PELLE E26 FM11264/BP	20 916	
16884200	Interets courus	161	389
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		15 670	7 431
16510000	Dépôts reçus	7 431	7 431
45115000	Compte courant almat	8 239	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		5 080	5 480
41910000	Clients acptes s/commande	5 080	5 480
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 976 913	1 026 724
40100000	Collectif fournisseur	1 940 625	526 205
40300100	Effets a payer janvier	11 256	254 512
40300200	Effets a payer fevrier	1 377	7 080
40300300	Effets a payer mars		29 131
40300700	Effets a payer juillet		495
40300900	Effets a payer septembre		517
40301200	Effets a payer decembre	11 318	907
40810000	Fournisseurs factures non parv	12 337	207 876

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
DETTE FISCAL ET SOCIALES		218 585	231 127
42100000	Personnel remunerations dues	1 733	
42820000	Dette provisionnee pour conges	48 242	35 024
42860000	Personnel autres charges a pay	5 547	4 951
43100000	U.r.s.s.a.f.	27 653	27 452
43710000	Caisse de retraite premallianc	6 128	6 706
43721000	Caisse de prevoyance agrr	1 752	2 537
43722000	Caisse mutuelle sante mcd	3 099	3 053
43820000	Charges sociales s/conges a pa	20 467	15 315
43860000	Organ. sociaux autres charges	2 574	2 475
44550000	Etat tva a payer		52 730
44571000	Tva collectee	29 452	25 252
44575000	Tva collectee sur achats cee	55 240	40 696
44584200	Tva a regulariser 19,6%		285
44587000	Tva sur factures a etablir	9 267	400
44700000	Autres impots et taxes a payer	349	
44860000	Etat autres charges a payer	7 080	14 252
AUTRES DETTES		34 860	30 911
41100000	Collectif client	34 820	26 289
46710000	Autres comptes debiteurs/crédi	40	
46711000	C/c hors conv. tres. ALLMAT		4 622
Total IV		2 566 089	1 732 870
TOTAL GÉNÉRAL		5 009 809	4 023 222



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	
	France	Exportation	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)					
Ventes de marchandises	4 602 758		4 602 758	4 046 564	
Production vendue de Biens					
Production vendue de Services	2 120 393		2 120 393	1 733 180	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	6 723 151		6 723 151	5 779 743	
Production stockée			5 171	10 651	
Production immobilisée			91 024	69 344	
Subventions d'exploitation			6 917	12 556	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			148 194	173 951	
Autres produits			708 361	706 803	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			7 682 818	6 753 048	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)					
Achats de marchandises			4 194 818	3 552 195	
Variation de stock (marchandises)			457 446-	166 958-	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 198	7 801-	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			1 915 667	1 626 095	
Impôts, taxes et versements assimilés			80 330	73 681	
Salaires et traitements			612 052	578 689	
Charges sociales			214 671	223 086	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			469 620	466 360	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			175 511	145 599	
Dotations aux provisions					
Autres charges			268 755	239 421	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			7 477 175	6 730 365	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			205 643	22 683	
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations (3)	9 974	9 900
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	857	1 277
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	10 830	11 177
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	6 835	9 625
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	6 835	9 625
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 995	1 551
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	209 638	24 234
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 480	3 432
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 992
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
TOTAL VII	9 480	10 424
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 974	1 379
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 992
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	4 974	8 371
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 506	2 053
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	60 777	880
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	7 703 129	6 774 649
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 549 761	6 749 242
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	153 368	25 407
	12 560	39 506
	4 626	4 626

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

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
VENTES DE MARCHANDISES	4 602 758	4 046 564
70712000 Vente materiel neuf	3 098 764	2 334 222
70713000 Vente materiel occasion	455 465	569 297
70714000 Vente de marchandises	451 233	529 662
70720000 Vente de pieces	534 152	564 161
70722000 Petites fournitures	17 115	16 450
70780000 Vente export cee	46 029	32 771
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2 120 393	1 733 180
70613000 Frais de sejour et deplacement	52 349	51 468
70614800 MO MAGASIN	522	302
70614900 Mo montage bungalow	20 554	13 121
70615000 M.o. sav sur grue client	27 026	28 888
70615100 M.o. sav sur grue louee		852
70615300 M.o. sav sur materiel loue	20	
70615400 M.o. atelier	78 244	71 872
70615500 M.o. montage demontage grue lo	154 760	113 435
70615700 M.o. location avec operateur	95	1 520
70615800 M.o. montage demontage grue d	178 567	161 546
70615900 M.o. atelier interne	918	340
70616000 Location magasin	704 323	591 267
70617500 Location grue a tour	509 554	369 583
70618000 Transport	15 463	13 545
70618100 Transport sur locations	108 555	81 797
70618200 Transport divers	95 985	65 489
70619000 Contrat d'entretien	11 647	12 719
70628000 Sous traitance m.o.	42 128	30 168
70630000 Sous traitance levage	29 715	26 200
70810000 Operations diverses		1 845
70820000 Commissions & ventes	5 000	
70850000 Carburant materiel en location	16 563	12 715
70851400 Divers retrocedes all	29 204	50 436
70852200 Ventes - prestations de servic		192
70870000 Port et emballage	5 632	5 732
70870100 Port et frasi s/vtes cee		17
70881000 Assurance materiel en location	33 570	28 131
Chiffre d'affaires NET	6 723 151	5 779 743
PRODUCTION STOCKEE	5 171	10 651
71345000 VARIATION PRODUCTION EN COURS	5 171	10 651
PRODUCTION IMMOBILISEE	91 024	69 344
72207000 Production immobilisee	91 024	69 344
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 917	12 556
74000000 Subventions d'exploitation	2 770	5 470
74010000 Subventions d'exploitation fre	4 147	7 086
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	148 194	173 951
78173000 Reprise/provision pour deprec	140 031	133 286
78174000 Reprise / provision creance	5 782	16 109
79110000 Transfert sur service exterieu		7 729
79124000 Remboursements agr	506-	6 618
79124200 Remboursement sinistres	2 803	13 489

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
79130000 Indemnités cpam	85	3 280
AUTRES PRODUITS	708 361	706 803
75820000 Pdt cession immos liées activi	708 361	706 803
Total des Produits d'exploitation	7 682 818	6 753 048
ACHATS DE MARCHANDISES	4 194 818	3 552 195
60700000 Achat de matériels neufs	1 381 674	240 020
60710000 Achat de pièces	124 593	156 865
60715000 Achats pièces détachées en cee	274 096	271 369
60720000 Achat de matériels occasion	395 048	551 634
60730000 Autres achats	291 149	318 698
60735000 Achats marchandises & divers e	190 608	140 505
60750000 Achat matériel neuf en cee	1 441 350	1 797 162
60870000 Frais de port sur achat	7 729	9 045
60875000 Frais de port sur achats cee	88 572	66 896
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	457 446	166 958
60370000 Variation de stock	457 446	166 958
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	3 198	7 801
60220000 Achat matières consommables	3 198	4 199
60910000 Rrro/ach. matières 1		12 000
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 915 667	1 626 095
60410000 Sous traitance levage	51 473	40 628
60415000 Sous traitance travaux cee	16 166	11 720
60420000 Sous traitance main d'oeuvre	12 225	8 200
60430000 Sous traitance transport NO	49 969	32 117
60430100 Sous-traitance transport s/loc	193 977	139 655
60430200 Sous-traitance transport diver	155 062	112 896
60440000 Sous traitance travaux exterie	48 366	39 347
60611000 Eau	20	253
60612000 Edf - gdf	1 021	882
60630000 Petit outillage	34	225
60630200 Fournitures atelier et petit o	8 839	8 730
60637000 Frais d'equip. & securite pers	3 204	2 870
60640000 Fournitures de bureau	5 973	4 195
60660000 Carburants	43 692	39 616
61228500 Location lixxbail nacell s16/f		4 759
61229000 Location lixxbail nacel z17e/f		9 014
61229100 Location natixis pelle dx235 f	12 560	17 778
61229300 Location hsbcb dx35z+kramer+wac		7 955
61230300 Location natixis jumper paca f		2 250
61230400 Hsbcb cb minipelle e55w fm8832		11 654
61230600 Location bnp lease igo50 / fm9		5 964
61230700 Location HSBC nacelle 160alu F	3 764	12 501
61230800 Location BNP Lease T40170/FM96	4 539	15 210
61230900 Location BNP Lease T35120/FM960		7 097
61231100 Location BNP Lease E10/FM9650 H		3 034
61231200 Loc manitowoc finance IGO50/FM	13 142	17 460
61231300 HSBC IGO T130 FM9752	33 347	33 347
61231400 MINI CHARGEUSE S510E BOBCAT		8 785
61231500 PELLE BOBCAT E60 FM9879	10 044	10 044

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
61231600 MINI PELLE DOOSAN DX85R-3 FM99	12 871	12 871
61231700 MINI PELLE BOBCAT E85 FM10103	8 442	20 261
61231900 LOCATION BNP LEASE E50FM10193	11 662	12 685
61232100 LOYER CB SG PELLE BOBCAT E20	7 088	7 304
61232200 LOCATION FRANFINAN E26 FM10289		4 494
61232300 LOCATION FRANFINAN E26 FM10290	8 760	8 530
61232400 LOCATION FRANFINAN E62 FM10291	14 765	14 379
61232500 LOCATION BNP LEASE E17 FM10322	1 829	4 966
61232600 LOCATION BNP LEASE E19 FM10321	5 395	6 214
61232700 LOCATION NAXITIS T36120FM10327	10 386	10 386
61232800 LOCATION BNP LEASE E26 FM10483		3 540
61232900 LOCATION BNP LEASE E35 FM10534	9 496	9 496
61233000 LOCATION BNP LEASE E35 FM10548	9 496	9 496
61233100 LOCATION BNP LEASE E10 FM10553	1 565	4 345
61233200 LOCATION BNP LEASE S100FM10603	6 193	6 898
61233300 LOCATION BNP LEAST40180FM10582	15 874	15 874
61233400 LOCATION BNP LEASE E26 FM10673	6 611	6 611
61233500 NATIXIS TELESKO TL358 FM10787	8 788	9 677
61233600 GE CAPITAL E62 FM10676	15 741	15 741
61233700 GE CAPITAL E26 FM10675	7 935	7 935
61233800 LOCATION GE CAP T40180 FM10677	20 870	20 870
61233900 LOCATION H2506 GENIE FM10760	11 550	10 122
61234000 LOCAT* HSBC FORDD 270L FM10867	4 729	4 017
61234100 LOCAT* HSBC FORD 270L FM10866	4 801	4 078
61234200 LOCATION GE CAPITAL FM10973	8 892	5 928
61234300 LOCATION HSBC T35130 FM10837	11 400	8 795
61234400 LOCATION IGOT 130 FM10934	41 851	24 301
61234500 LOCATION T40180 FM11098	11 375	348
61234600 LOCATION IGO50 FM10876	21 952	11 830
61234900 LOCATION HUP32-27 FM10880	16 920	1 598
61235000 CB HUP32-27 FM10397 P1 P2 P3	11 251	
61235100 CB PELLE E20 FM11318	7 240	
61235200 CB CAMION BENNE FM11452	3 891	
61235300 CB CAMION BENNE FM11453	2 930	
61235400 CB HSBC MP E10 FM11671	1 287	
61235500 CB MP E62 FM11674	4 410	
61235600 CB HSBC E85 FM11675	5 606	
61235700 CB BNP E55 FM11828	2 256	
61235800 CB NAT MINI PELLE E20/26/27 N	2 175	
61236000 CB CM CIC FM11835 TL2660	513	
61236100 CB FM11832 IGO50	503	
61253400 LOYER CB ATLANCE 42 BOITES GED	4 626	4 626
61321000 Location bureau garage terrain	85 200	85 200
61340000 Location bureau & hall d'expo	7 800	7 800
61350000 Location de materiel	44 265	22 475
61351100 Loc credipar berlingo x2+c3x1	9 263	10 058
61353200 Location locam boitiers geoloc		630
61353300 Location dam's 10 boitiers geo		555
61353400 LOCATION ORNICAR 42 BOIT. GEO	9 021	7 039
61353500 PACKS MOBILITE	1 020	510
61353600 LLD VOLKSWAGEN CRAFTER FM11838	772	
61520000 Entr. reparation const. & abor	9 233	14 175
61551000 Entretien materiel et outillag	10 211	6 148
61552000 Entretien materiel de bureau	669	509
61554000 Entretien grues	90 819	16 107

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
61554100 Entretien materiels cee	40 366	29 620
61555000 Entretien camions et remorques	533	271
61555500 Entretien camion benne	1 648	3 277
61556000 Entretien vehicules com.	2 758	2 937
61556100 Entretien véhicules SAV	7 993	13 115
61557000 Entretien chariots elevateurs	28 992	15 970
61557500 Entretien pelles&mini-pelles	7 541	8 341
61558000 Entretien nacelles	2 544	5 468
61558500 Entretien chargeurs&dumpeurs	1 922	2 855
61559500 Entretien container/bungalo	2 470	3 914
61611000 Assurance bris de machine & o.	15 424	16 664
61612000 Assurance r.c. chef entreprise	7 182	7 933
61614000 Assurance credit client	13 772	8 836
61616000 Assurance flotte	39 251	43 319
61810000 Documentations	407	1 061
62111100 Prestation adm. et compt. sas	228 619	187 972
62112100 Prestation direction sas touei	104 437	81 403
62113100 Prestation adm&compt.ALLMAT	13 934	20 333
62210000 Commissions	2 000	4 718
62260100 Honoraires expert comptable	9 850	9 320
62260200 Honoraires commissaire aux com	5 900	5 960
62260300 Honoraires conseil juridique	1 430	1 360
62260400 Honoraires avocats		73
62270000 Frais d'actes et de contentieu	2 212	1 045
62280100 Frais de dossier et divers	2 101	1 390
62281000 Frais de formation	11 377	11 716
62310000 Annonces insertions publicite	27 107	35 388
62330000 Foire exposition	10 719	4 852
62340000 Cadeaux a la clientele	7 434	3 589
62340100 CADEAUX SALARIES	3 575	
62380000 Pourboires et dons	30	3 050
62510000 Deplacements chef d'entreprise	2 803	4 355
62511000 Deplacements atelier	5 367	5 091
62512000 Deplacements chauffeurs	239	
62513000 Deplacements representants	1 489	886
62513100 Indemnites kilometriques		405
62513500 DEPLACEMENTS SERVICE GRUE	5 235	7 158
62514000 Frais d'autoroutes et parking	5 561	5 080
62560000 Mission et receptions	7 600	6 622
62610000 Telephone telecopie	6 120	7 478
62612000 Timbres poste	93	164
62720000 Frais realisation prets	110	540
62780000 Autres frais et commissions ba	7 893	6 411
62810000 Cotisations syndicales et prof	2 351	1 986
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	80 330	73 681
63330000 Part. employeur fpc autres org	10 390	10 570
63350000 Versement liberal taxe apprent	3 992	4 000
63511100 Contribution valeur ajoutee (c	24 197	19 124
63511200 Contribution fonciere entrep	10 700	11 030
63512000 Taxes foncieres	26 972	26 096
63781000 Taxes diverses	4 079	2 861

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
SALAIRES ET TRAITEMENTS	612 052	578 689
64111000 Salaires	587 548	572 575
64120000 Conges payes	13 218	3 914
64140000 Indemnites de stage	980	1 218
64141000 Avantage en nature vehicules	2 441-	2 721-
64142000 Indemnité de licenciement	12 150	1 050
64180000 Commissions a payer	597	2 652
CHARGES SOCIALES	214 671	223 086
64510000 Cotisations a l'urssaf	181 512	184 225
64511000 Cotisations sur conges payes	5 152	1 315
64530000 Cotisation retraite igirca	32 900	31 335
64531000 Cotisation retraite cadres	6 832	8 655
64541000 Cotisation prevoyance agrr	5 729	5 270
64542000 Cotisation prevoyance frais sa	10 381	8 954
64586000 Charges de personnel a payer	98	1 441
64711100 Cheques vacances ancv	2 200	2 100
64751000 Medecine du travail	2 768	1 382
64900000 Crédit d'impôt competit.emploi	32 902-	21 589-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	469 620	466 360
68111000 Dot. amort. immo incorporelles		125
68112000 Dot. amort. immo corporelles	469 620	466 235
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	175 511	145 599
68173000 Dotation provision stock	149 283	140 031
68174000 Dot prov deprec. creances	26 228	5 568
AUTRES CHARGES	268 755	239 421
65400000 Creances irrecoverables	5 619	24 106
65800000 Charges diverses gestion coura	15 000	
65820000 VNC immo liées activité	248 135	215 315
Total des Charges d'exploitation	7 477 175	6 730 365
Résultat d'exploitation	205 643	22 683
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	9 974	9 900
76150000 Int c/c sas toueix	9 974	9 900
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	857	1 277
76400000 Revenus des valeurs mobilières	137	364
76500000 Escomptes obtenus	720	913
Total des Produits financiers	10 830	11 177
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6 835	9 625
66110000 Interets des emprunts	5 165	8 767
66500000 Escomptes accordes	1 670	858
Total des Charges financières	6 835	9 625
Résultat financier	3 995	1 551

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 009 808.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 723 150.59 Euros et dégageant un bénéfice de 153 367.58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 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

En référence au Bulletin de la CNCC n°166 de juin 2012, il a été décidé de comptabiliser les opérations de cession de biens préalablement donnés en location et financés par crédit bail dans les comptes de charges et produits divers de gestion courante. Ces opérations entrant dans le cadre de l'exploitation courante de la société.

Intégration fiscale

Une convention d'intégration fiscale s'applique depuis le 01/01/2003 avec comme tête de groupe la SAS ALAIN TOUEIX au capital social de 600 k€ sise 7 Rue Jean Mermoz - 63800 COURNON D'AUVERGNE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 32 902 €.

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

Nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, et notre entreprise l'utilise à travers notamment des efforts:

- en matière d'investissements
- de renforcement du fonds de roulement
- de prospection de nouveaux marchés

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	74 926		
Terrains	2 046		
Constructions sur sol propre	1 535		
Constructions sur sol d'autrui	1 797		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 490 416		607 381
Installations générales agencements aménagements divers	82 322		
Matériel de transport	180 170		28 707
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 228		11 140
TOTAL	3 811 515		647 227
Autres titres immobilisés	6 877		
Prêts, autres immobilisations financières	1 600		
TOTAL	8 477		
TOTAL GENERAL	3 894 917		647 227



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			74 926	74 926
Terrains			2 046	2 046
Constructions sur sol propre			1 535	1 535
Constructions sur sol d'autrui			1 797	1 797
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		795 902	3 301 895	3 301 895
Installations générales agencements aménagements divers			82 322	82 322
Matériel de transport		60 614	148 264	148 264
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			64 368	64 368
TOTAL		856 516	3 602 227	3 602 227
Autres titres immobilisés			6 877	6 877
Prêts, autres immobilisations financières			1 600	1 600
TOTAL			8 477	8 477
TOTAL GENERAL		856 516	3 685 629	3 685 629

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 930			1 930
Constructions sur sol propre	1 535			1 535
Constructions sur sol d'autrui	944	120		1 064
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 382 839	441 573	531 147	2 293 265
Installations générales agencements aménagements divers	58 481	8 076		66 557
Matériel de transport	141 991	15 833	60 614	97 211
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 170	4 018		46 188
TOTAL	2 627 960	469 620	591 760	2 505 820
TOTAL GENERAL	2 629 889	469 620	591 760	2 507 749

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	120				
Instal. techniques matériel outillage indus.	441 573				
Instal. générales agenc. aménag. divers	8 076				
Matériel de transport	15 833				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 018				
TOTAL	469 620				
TOTAL GENERAL	469 620				



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	140 031	149 283	140 031		149 283
Sur comptes clients	52 303	26 228	5 781		72 750
TOTAL	192 334	175 511	145 812		222 032
TOTAL GENERAL	192 334	175 511	145 812		222 032
Dont dotations et reprises d'exploitation		175 511	145 812		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 600	1 600	
Clients douteux ou litigieux	87 289	0-	87 289
Autres créances clients	1 323 472	1 323 472	
Taxe sur la valeur ajoutée	92 557	92 557	
Groupe et associés	633 049	633 049	
Débiteurs divers	656	656	
Charges constatées d'avance	26 490	26 490	
TOTAL	2 165 113	2 077 824	87 289

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	161	161		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	314 821	148 689	166 132	
Emprunts et dettes financières divers	7 431	7 431		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 976 913	1 976 913		
Personnel et comptes rattachés	55 523	55 523		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 673	61 673		
Taxe sur la valeur ajoutée	93 960	93 960		
Autres impôts taxes et assimilés	7 429	7 429		
Groupe et associés	8 239	8 239		
Autres dettes	34 860	34 860		
TOTAL	2 561 009	2 394 878	166 132	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	53 700			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	218 551			

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
ACTIONS	10.0000	140 000			140 000



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	3 000		64 000	67 000	
TUP NT 84 - MALI TECHNIQUE			5 996	5 996	
Total	3 000		69 996	72 996	

Achat au 1er janvier 2009 de la branche d'activité dépannage et entretien de la SA TOUEIX.

Au 30 décembre 2011, constatation du mali technique lié à la transmission universelle de patrimoine intervenue avec NT Optimat 84.

Evaluation des amortissements

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

Immobilisations décomposables :

Les immobilisations décomposables n'ont pas fait l'objet d'une décomposition pour au moins l'un des motifs suivants :

- Les informations disponibles n'ont pas permis d'identifier de manière fiable les différents composants.
- La valeur des composants identifiés est inférieure à 15% de la valeur de l'immobilisation.
- La durée d'utilisation des composants identifiés est proche de celle de la structure.
- La durée de vie des composants identifiés est inférieure à 12 mois.

Les immobilisations décomposables sont amorties sur les durées d'usage (cf. ci-dessous)

Immobilisation non décomposables :

La société se situant en deçà des limites permettant l'application du décret comptable 2005-1757 du 30 décembre 2005, les durées d'amortissement n'ont pas été modifiées et les immobilisations non décomposables sont amorties sur les durées d'usage :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	linéaire / dégressif	1 à 7 ans
Agencements	linéaire	10 ans
Matériel de transport	linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire	3 ans
Mobilier	linéaire	3 à 8 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le petit matériel est évalué à son coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Le gros matériel est évalué à son coût d'acquisition selon la méthode premier entré premier sorti. Le coût d'acquisition intègre les frais de transport.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	55 604
Total	55 604

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	161
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 337
Dettes fiscales et sociales	83 910
Total	96 408

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	26 490
Total	26 490

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Ouvriers	14	
Total	20	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	176 736	58 911
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 506	1 866
Résultat comptable (hors participation)	181 242	60 777

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 960 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**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			4 157 774	116 712	4 274 486
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			1 694 221	25 340	1 719 560
Total			1 694 221	25 340	1 719 560
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			3 273 377	55 015	3 328 392
- exercice			406 248	16 676	422 924
Total			3 679 625	71 691	3 751 316
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			362 226	19 618	381 844
- entre 1 et 5 ans			560 304	33 442	593 746
Total			922 530	53 060	975 590
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			10 964	38 463	49 427
- entre 1 et 5 ans			63 560		63 560
Total			74 524	38 463	112 987

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	57 543
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 927
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 863
Engagement total		61 333

Hypothèses de calculs retenues

La méthode retenue pour cet engagement est la méthode rétrospective des unités de crédit projetées (ou méthode de prorata des droits au terme). Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de PBO (Projected Benefit Obligation). La PBO représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

over et de survie.

L'engagement est calculé compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 2.22%.

Médailles du travail :

Au 31 décembre 2014, les salariés pouvant justifier d'une ancienneté de service d'au moins 20 ans sont éligibles à la médaille du travail. Il y a 2 salariés ayant plus de 20 ans d'ancienneté dans l'entreprise. Les anciennetés accomplies préalablement chez d'autres employeurs et pouvant entraîner un assujettissement de salariés supplémentaires ne sont pas recensés.

En tout état de cause, aucune charge n'a été constatée.

