

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00941

Numéro SIREN : 443 299 813

Nom ou dénomination : A.M.S.P.B HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2018 sous le numéro de dépôt 4729

Greffe du tribunal de commerce de BOURG-EN-BRESSE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 19/06/2018

Numéro de dépôt : 2018/4729

Déposant :

Nom/dénomination : A.M.S.P.B HOLDING

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 443 299 813

N° gestion : 2009 B 00941

Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	713 222	100 000	613 222	613 222	
Créances rattachées à des participations	90 000		90 000		90 000
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	100		100	100	
TOTAL (I)	843 949	111 206	732 743	647 719	85 024
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	51 850		51 850	83 856	- 32 006
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	48		48		48
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 633		2 633	750	1 883
· Autres	79 519		79 519	66 407	13 112
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	94 388		94 388	47 902	46 486
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	992		992		992
TOTAL (II)	229 430		229 430	198 914	30 516
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 073 379	111 206	962 174	846 633	115 541

2018/06/19 16:15:36
443299813



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 38 500)	38 500	38 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 850	3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	461 035	502 431	- 41 396
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	182 861	-41 395	224 256
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	20 175	13 130	7 045
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	706 421	516 516	189 905
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	224 073	269 117	- 45 044
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1 215	3 675	- 2 460
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 943	3 960	983
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux	8 487	8 428	59
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 642	37 879	- 27 237
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 394	7 060	- 666
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	255 753	330 118	- 74 365
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	962 174	846 633	115 541

Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	171 684		171 684	177 941	- 6 257
Chiffres d'affaires Nets	171 684		171 684	177 941	- 6 257
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 874	3 874	0,00
Autres produits			5	4	25,00
Total des produits d'exploitation (I)			175 563	181 819	- 6 256
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			25 108	34 206	- 9 098
Impôts, taxes et versements assimilés			3 885	9 150	- 5 265
Salaires et traitements			58 500	86 532	- 28 032
Charges sociales			23 610	33 822	- 10 212
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 513	6 329	1 184
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			0	0	
Total des charges d'exploitation (II)			118 616	170 039	- 51 423
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			56 947	11 780	45 167
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			140 000	50 000	90 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			9	205	- 196
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			140 009	50 205	89 804
Dotations financières aux amortissements et provisions				100 000	- 100 000
Intérêts et charges assimilés			6 058	4 712	1 346
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			6 058	104 712	- 98 654
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			133 951	-54 507	188 458
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			190 898	-42 727	233 625

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 500	- 8 500	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		8 500	- 8 500	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 041	124	917	739,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 044	7 044		0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 085	7 168	917	12,79
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-8 085	1 332	- 9 417	706,98
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-48		- 48	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	315 572	240 523	75 049	31,20
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	132 712	281 919	- 149 207	-52,93
RESULTAT NET	182 861	-41 395	224 256	541,75
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 960 910,50 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 182 860,69 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/01/2018 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Immobilisations et amortissements

1.1) Immobilisations : Valeur d'entrée

Les immobilisations sont évaluées à leur coût de production, en tenant compte des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Les rabais commerciaux, remises et escomptes sont déduits du coût des immobilisations.

Pour la présentation des comptes, les décisions suivantes ont été prises :

Décomposition des immobilisations par composants : compte tenu de l'absence d'informations relatives à la valeur des composants, ou, celle-ci n'ayant pas d'impact significatif sur les comptes, la société n'a pas procédé à la décomposition de ces immobilisations dans le cadre de leur comptabilisation à l'actif du bilan.

1.2) Amortissements des immobilisations

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique. Le détail des durées et les calculs d'amortissements sont repris ultérieurement dans l'annexe aux comptes annuels.

La société bénéficie de la mesure de tolérance prévue pour les PME. Dans le cadre de la mise en oeuvre de "l'approche par composants", la société a maintenu inchangées les durées d'amortissements antérieurement pratiquées à l'année 2005.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Compte tenu de l'absence d'activité de la SAS VISOTEC, une provision pour dépréciation des titres a été effectuée pour un montant de 100 000€ (100%).

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 843 949

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	38 089	2 537		40 627
Immobilisations financières	713 322	90 000		803 322
TOTAL	751 412	92 537		843 949

Amortissements et provisions d'actif = 111 206

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 693	7 513		11 206
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	100 000			100 000
TOTAL	103 693	7 513		111 206

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel de transport	35 550	8 532	27 018	5 ans
Materiel de bureau et info.	5 077	2 674	2 403	3 ans
TOTAL	40 627	11 206	29 421	

Etat des créances = 225 142

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	90 100	90 000	100
Actif circulant & charges d'avance	135 042	135 042	
TOTAL	225 142	225 042	100

Produits à recevoir par postes du bilan = 51 850

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	51 850
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	51 850

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 38 500**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3850	10,00	38 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3850	10,00	38 500

Provisions = 20 175

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	13 130	7 044			20 175
Provisions pour risques &					
TOTAL	13 130	7 044			20 175

Etat des dettes = 254 538

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	224 073	51 061	173 012	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 943	4 943		
Dettes fiscales & sociales	25 522	25 522		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	254 538	81 525	173 012	

Charges à payer par postes du bilan = 11 330

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 744
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 192
Dettes fiscales & sociales	6 394
Autres dettes	
TOTAL	11 330

Annexe (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 171 684**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	171 684	100,00 %
TOTAL	171 684	100.00 %

AUTRES INFORMATIONS**Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	0

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 51 850

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures à établir(418100)	51 850
TOTAL	51 850

Charges constatées d'avance = 992

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	992
TOTAL	992

Charges à payer = 11 330

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus s/emprunt(168840)	1 744
TOTAL	1 744

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(408100)	3 192
TOTAL	3 192

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etats charges à payer(448600)	6 394
TOTAL	6 394

A.M.S.P.B. HOLDING

Société par actions simplifiées au capital de 38 500 €
Siège social : Lieu-dit les Bassets – 01320 SAINT NIZIER LE DESERT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2017

40 rue Pascal 01100 OYONNAX Tél. : 04 74 77 22 88 – Fax : 04 74 77 96 37

Société d'Expertise comptable inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Lyon
Société de Commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon
SARL au capital de 4 000 € - 520 245 051 RCS BOURG EN BRESSE – TVA-intracommunautaire FR24 520 245 051

A l'associé unique de la société A.M.S.P.B. HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.S.P.B. HOLDING, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

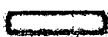
Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Test de dépréciation des titres de participation

Les titres de participation, dont le montant net figurant au 31 septembre 2017 s'élève à 578 000 Euros, sont évalués selon la méthode des coûts historiques. Aucune provision pour dépréciation n'a été comptabilisée sur l'exercice clos le 30 septembre 2017.


G.B.H.
40, rue Pascal - 01100 OYONNAX

Nous avons considéré que la valeur de ces actifs immobilisés est un point clé de l'audit en raison de leur importance significative dans les comptes de la structure.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à procéder à un test de dépréciation de ces titres de participation à l'aide d'une analyse multicritères.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

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.

G.B.H.
40, rue Pascal - 01100 OYONNAX

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.

A Oyonnax, le 12 mars 2018

Le commissaire aux comptes
AUDIT 01

Gérald BRONZINA
Associé

G.B.H.
40, rue Pascal - 01100 OYONNAX

Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	40 627	11 206	29 421	34 397		- 4 976
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	713 222	100 000	613 222	613 222		
Créances rattachées à des participations	90 000		90 000			90 000
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	100		100	100		
TOTAL (I)	843 949	111 206	732 743	647 719		85 024
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés	51 850		51 850	83 856		- 32 006
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	48		48			48
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 633		2 633	750		1 883
. Autres	79 519		79 519	66 407		13 112
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	94 388		94 388	47 902		46 486
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	992		992			992
TOTAL (II)	229 430		229 430	198 914		30 516
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (I à V)	1 073 379	111 206	962 174	846 633		115 541



Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 38 500)	38 500	38 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 850	3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	461 035	502 431	- 41 396
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	182 861	-41 395	224 256
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	20 175	13 130	7 045
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	706 421	516 516	189 905
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	224 073	269 117	- 45 044
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1 215	3 675	- 2 460
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 943	3 960	983
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux	8 487	8 428	59
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 642	37 879	- 27 237
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 394	7 060	- 666
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	255 753	330 118	- 74 365
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	962 174	846 633	115 541





Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	171 684		171 684	177 941	- 6 257
Chiffres d'affaires Nets	171 684		171 684	177 941	- 6 257
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 874	3 874	0,00
Autres produits			5	4	25,00
Total des produits d'exploitation (I)			175 563	181 819	- 6 256
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			25 108	34 206	- 9 098
Impôts, taxes et versements assimilés			3 885	9 150	- 5 265
Salaires et traitements			58 500	86 532	- 28 032
Charges sociales			23 610	33 822	- 10 212
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 513	6 329	1 184
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			0	0	
Total des charges d'exploitation (II)			118 616	170 039	- 51 423
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			56 947	11 780	45 167
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			140 000	50 000	90 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			9	205	- 196
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			140 009	50 205	89 804
Dotations financières aux amortissements et provisions				100 000	- 100 000
Intérêts et charges assimilées			6 058	4 712	1 346
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			6 058	104 712	- 98 654
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			133 951	-54 507	188 458
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			190 898	-42 727	233 625



[Signature]

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 500	- 8 500	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		8 500	- 8 500	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 041	124	917	739,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 044	7 044		0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 085	7 168	917	12,79
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-8 085	1 332	- 9 417	706,98
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-48		- 48	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	315 572	240 523	75 049	31,20
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	132 712	281 919	- 149 207	-52,93
RESULTAT NET	182 861	-41 395	224 256	541,75
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 960 910,50 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 182 860,69 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/01/2018 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Immobilisations et amortissements

1.1) Immobilisations : Valeur d'entrée

Les immobilisations sont évaluées à leur coût de production, en tenant compte des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Les rabais commerciaux, remises et escomptes sont déduits du coût des immobilisations.

Pour la présentation des comptes, les décisions suivantes ont été prises :

Décomposition des immobilisations par composants : compte tenu de l'absence d'informations relatives à la valeur des composants, ou, celle-ci n'ayant pas d'impact significatif sur les comptes, la société n'a pas procédé à la décomposition de ces immobilisations dans le cadre de leur comptabilisation à l'actif du bilan.

1.2) Amortissements des immobilisations

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique. Le détail des durées et les calculs d'amortissements sont repris ultérieurement dans l'annexe aux comptes annuels.

La société bénéficie de la mesure de tolérance prévue pour les PME. Dans le cadre de la mise en oeuvre de "l'approche par composants", la société a maintenu inchangées les durées d'amortissements antérieurement pratiquées à l'année 2005.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Compte tenu de l'absence d'activité de la SAS VISOTEC, une provision pour dépréciation des titres a été effectuée pour un montant de 100 000€ (100%).





A handwritten signature in black ink, appearing to be "Vaccu", written over a horizontal line.

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 843 949

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	38 089	2 537		40 627
Immobilisations financières	713 322	90 000		803 322
TOTAL	751 412	92 537		843 949

Amortissements et provisions d'actif = 111 206

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 693	7 513		11 206
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	100 000			100 000
TOTAL	103 693	7 513		111 206

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel de transport	35 550	8 532	27 018	5 ans
Materiel de bureau et info.	5 077	2 674	2 403	3 ans
TOTAL	40 627	11 206	29 421	

Etat des créances = 225 142

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	90 100	90 000	100
Actif circulant & charges d'avance	135 042	135 042	
TOTAL	225 142	225 042	100

Produits à recevoir par postes du bilan = 51 850

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	51 850
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	51 850



Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 38 500**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3850	10,00	38 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3850	10,00	38 500

Provisions = 20 175

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	13 130	7 044			20 175
Provisions pour risques &					
TOTAL	13 130	7 044			20 175

Etat des dettes = 254 538

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	224 073	51 061	173 012	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 943	4 943		
Dettes fiscales & sociales	25 522	25 522		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	254 538	81 525	173 012	

Charges à payer par postes du bilan = 11 330

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 744
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 192
Dettes fiscales & sociales	6 394
Autres dettes	
TOTAL	11 330



Annexe (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 171 684**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	171 684	100,00 %
TOTAL	171 684	100.00 %

AUTRES INFORMATIONS**Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	0

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 51 850

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures à établir(418100)	51 850
TOTAL	51 850

Charges constatées d'avance = 992

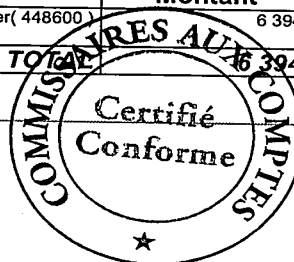
Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	992
TOTAL	992

Charges à payer = 11 330

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus s/emprunt(168840)	1 744
TOTAL	1 744

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(408100)	3 192
TOTAL	3 192

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etats charges à payer(448600)	6 394
TOTAL	6 394





A handwritten signature in black ink.

A.M.S.P.B. HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 38 500 euros
Siège social : Les Bassets, 01320 SAINT NIZIER LE DESERT
443 299 813 RCS BOURG EN BRESSE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 30 MARS 2018

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 182 860,69 euros de la manière suivante :

<i>Bénéfice de l'exercice</i>	<i>182 860,69 euros</i>
-------------------------------	-------------------------

A titre de dividendes	150 000,00 euros
Soit 38,96 euros par action,	

Le solde en totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élève ainsi à 493 896,14 euros.	32 860,69 euros
---	-----------------

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 2 mai 2018.

Pour ceux des associés qui opteraient pour la soumission des dividendes perçus au barème progressif de l'impôt sur le revenu (par dérogation au prélèvement forfaitaire unique instauré par la loi de finances pour 2018), le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2014 :

60 000,00 euros, soit 15,58 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 000,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2015 :

55 055,00 euros, soit 14,30 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 55 055,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2016 :

Néant

Certifié conforme
Le Président

