

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : SAINTES<br>Code greffe : 1708 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2000 B 00971<br>Numéro SIREN : 381 151 109<br>Nom ou dénomination : A.C.M. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 14/03/2019 sous le numéro de dépôt 1028

**SA - FIMECO WALTER FRANCE**  
125 AV GAMBETTA  
BP 90087  
17103 SAINTES CEDEX

Nos références : MCU

SAINTES, le 22 Mars 2019

*Certificat de dépôt des comptes annuels*

*Numéro d'identification :* 381 151 109  
*Numéro de gestion :* 2000 B 00971  
*Forme juridique :* Société par actions simplifiée  
*Dénomination :* A.C.M.  
*Adresse :* 6, R de la Touche Marteau  
ZA de Moulinveau  
17400 La Vergne

Nous soussigné, Greffier du Tribunal de Commerce de SAINTES, certifions avoir reçu en dépôt les comptes annuels de la société susvisée :

*Numéro du dépôt :* 1028  
*Date du dépôt :* 14/03/2019  
*Exercice clôturé le :* 31/12/2016  
*Type de comptes :* Comptes sociaux

Le présent dépôt donnera lieu à l'insertion d'un avis au B.O.D.A.C.C.

Le Greffier,



Déposé le 16/03/2019  
N° RCS 20003971  
N° de dépôt 1028

ACM

Société par Actions simplifiée  
au capital de 343 011,00 €

Siège social : ZA de Moulinveau  
6, Rue de la Touche Marteau  
17400 LA VERGNE

381 151 109 R.C.S SAINTES

\*\*\*\*\*

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 13 JUIN 2017**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 518 152,86 euros de la façon suivante :

- Distribution de dividendes à l'Associée Unique.....400 000,00 €

- Le solde, au compte « autres réserves ».....118 152,86 €

Total égal au bénéfice de l'exercice.....518 152,86 €

Compte tenu de cette affectation, le compte « autres réserves » est porté à 661 921,92 les capitaux propres de la Société sont ramenés à 1 039 233,95 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 400 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

| Exercices  | A. G.      | Montant total des dividendes | Montant total éligible à l'abattement | Montant total non éligible à l'abattement |
|------------|------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|
| 31.12.2015 | 22.06.2016 | 130.000,00 €                 | X                                     | 130.000,00 €                              |
| 31.12.2014 | 11.06.2015 | 250 000,00 €                 | 750,00 €                              | 249 250,00 €                              |
| 31.12.2013 | 04.06.2014 | 80.000,00 €                  | 240,00 €                              | 79 760,00 €                               |

Certifié conforme  
La Présidente

**BILAN ACTIF**

010 1701

| <b>ACTIF</b>                            |                                                                                 | 01/01/2016 au 31/12/2016 |                   | Durée : 12 Mois     | Ex.2015-12 Mois     |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                                         |                                                                                 | BRUT                     | AMORT. PROV.      | NET                 | NET                 |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                 | CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)                                                 |                          |                   |                     |                     |
|                                         | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                   |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Frais d'établissement                                                           |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Frais de recherche et développement                                             |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires | 31 323,15                | 30 054,40         | 1 268,75            |                     |
|                                         | Fonds commercial (1)                                                            | 300 324,56               |                   | 300 324,56          | 300 324,56          |
|                                         | Autres                                                                          |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Immobilisations incorporelles en cours                                          |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Avances et acomptes                                                             |                          |                   |                     |                     |
|                                         | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                     |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Terrains                                                                        |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Constructions                                                                   | 104 853,86               | 70 423,11         | 34 430,75           | 37 164,80           |
|                                         | Instal. techniques, mat. et out. ind.                                           | 97 642,99                | 94 262,73         | 3 380,26            | 5 968,50            |
|                                         | Autres                                                                          | 103 253,14               | 91 177,05         | 12 076,09           | 13 682,47           |
|                                         | Immobilisations corporelles en cours                                            |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Avances et acomptes                                                             |                          |                   |                     |                     |
|                                         | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                                 |                          |                   |                     |                     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                  | Participations                                                                  | 15,00                    |                   | 15,00               | 15,00               |
|                                         | Créances rattachées à des participat.                                           |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                                | 10 200,00                |                   | 10 200,00           | 10 200,00           |
|                                         | Autres titres immobilisés                                                       |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Prêts                                                                           |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Autres                                                                          | 500,00                   |                   | 500,00              | 500,00              |
|                                         | <b>TOTAL II</b>                                                                 | <b>648 112,70</b>        | <b>285 917,29</b> | <b>362 195,41</b>   | <b>367 855,33</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                  | STOCKS ET EN-COURS                                                              |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Matières premières et autres approv.                                            | 8 100,00                 |                   | 8 100,00            | 7 050,00            |
|                                         | En-cours de production: biens et serv.                                          | 190 236,00               |                   | 190 236,00          | 527 277,00          |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                                                |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Marchandises                                                                    |                          |                   |                     |                     |
|                                         | AVANCES & ACPTEES VERSEES SUR COMMANDES                                         | 21 532,00                |                   | 21 532,00           |                     |
|                                         | CREANCES (3)                                                                    |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Créances clients et cptes rattachés                                             | 271 644,38               |                   | 271 644,38          | 584 028,80          |
|                                         | Autres                                                                          | 180 738,65               |                   | 180 738,65          | 47 999,38           |
|                                         | Capital souscrit-appelé, non versé                                              |                          |                   |                     |                     |
|                                         | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :                                               |                          |                   |                     |                     |
| <b>COMPTES REGUL</b>                    | Actions propres                                                                 |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Autres titres                                                                   |                          |                   |                     |                     |
|                                         | INSTRUMENTS DE TRESORERIE                                                       |                          |                   |                     |                     |
|                                         | DISPONIBILITES                                                                  | 1 052 487,83             |                   | 1 052 487,83        | 571 356,47          |
|                                         | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)                                                 | 27 941,42                |                   | 27 941,42           | 25 347,54           |
|                                         | <b>TOTAL III</b>                                                                | <b>1 752 680,28</b>      |                   | <b>1 752 680,28</b> | <b>1 763 059,19</b> |
|                                         | CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)                                           |                          |                   |                     |                     |
|                                         | PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)                                             |                          |                   |                     |                     |
|                                         | ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)                                                 |                          |                   |                     |                     |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                                                 | <b>2 400 792,98</b>      | <b>285 917,29</b> | <b>2 114 875,69</b> | <b>2 130 914,52</b> |
| (1) Dont droit au bail .....            |                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
| (2) Dont à moins d'un an .....          |                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
| (3) Dont à plus d'un an .....           |                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
| (4) Dont à plus d'un an .....           |                                                                                 |                          |                   |                     |                     |



**BILAN PASSIF**

AVANT REPARTITION

010 1701

| <b>PASSIF</b>                                              |                                                           | 01/01/2016 au 31/12/2016<br>Durée : 12 Mois | 01/01/2015 au 31/12/2015<br>Durée : 12 Mois |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    | CAPITAL (dont versé : )                                   | 343 011,00                                  | 343 011,00                                  |
|                                                            | PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT                    |                                             |                                             |
|                                                            | ECART DE REEVALUATION                                     |                                             |                                             |
|                                                            | ECART D'EQUIVALENCE                                       |                                             |                                             |
|                                                            | RESERVES                                                  |                                             |                                             |
|                                                            | Réserve légale                                            | 34 301,03                                   | 34 301,03                                   |
|                                                            | Réserves statutaires ou contractuelles                    |                                             |                                             |
|                                                            | Réserves réglementées                                     |                                             |                                             |
|                                                            | Autres                                                    | 543 769,06                                  | 500 063,24                                  |
|                                                            | REPORT A NOUVEAU                                          |                                             |                                             |
| <b>PROVISIONS</b>                                          | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                | 518 152,86                                  | 173 705,82                                  |
|                                                            | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                              |                                             |                                             |
|                                                            | PROVISIONS REGLEMENTEES                                   |                                             |                                             |
|                                                            | <b>TOTAL I</b>                                            | <b>1 439 233,95</b>                         | <b>1 051 081,09</b>                         |
| <b>DETTES (1)</b>                                          | PROVISIONS POUR RISQUES                                   |                                             | 6 000,00                                    |
|                                                            | PROVISIONS POUR CHARGES                                   |                                             |                                             |
| <b>COMPTES REGUL</b>                                       | <b>TOTAL II</b>                                           |                                             | <b>6 000,00</b>                             |
|                                                            | EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES                        |                                             |                                             |
|                                                            | AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES                              |                                             |                                             |
|                                                            | EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2) |                                             | 1 627,01                                    |
|                                                            | EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS                     | 53 819,00                                   |                                             |
|                                                            | AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS          | 136 784,50                                  | 236 900,00                                  |
|                                                            | DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES                  | 248 085,65                                  | 452 281,12                                  |
|                                                            | DETTES FISCALES ET SOCIALES                               | 112 240,59                                  | 209 385,30                                  |
|                                                            | DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES           |                                             |                                             |
|                                                            | AUTRES DETTES                                             |                                             |                                             |
| <b>ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)</b>                    | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)                           | 124 712,00                                  | 173 640,00                                  |
|                                                            | <b>TOTAL III</b>                                          | <b>675 641,74</b>                           | <b>1 073 833,43</b>                         |
|                                                            | ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)                          |                                             |                                             |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>                         |                                                           | <b>2 114 875,69</b>                         | <b>2 130 914,52</b>                         |
| (1) Dont à plus d'un an                                    |                                                           |                                             |                                             |
| Dont à moins d'un an                                       |                                                           |                                             |                                             |
| (2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques |                                                           |                                             | 1 627,01                                    |
| (3) Dont à plus d'un an                                    |                                                           |                                             |                                             |
| Dont à moins d'un an                                       |                                                           |                                             |                                             |

**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE**

010 1701

| <b>RUBRIQUES</b>                                                | 01/01/2016 au 31/12/2016 | 01/01/2015 au 31/12/2015 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                 | Durée : 12 Mois          | Durée : 12 Mois          |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                              |                          |                          |
| Ventes de marchandises                                          | 132 990,13               | 49 152,42                |
| Production vendue (biens et services)                           | 3 287 239,00             | 1 931 419,80             |
| <b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                        | <b>3 420 229,13</b>      | <b>1 980 572,22</b>      |
| Dont export et livraisons intracommunautaires :                 |                          |                          |
| Production stockée                                              | -337 041,00              | 390 675,00               |
| Production immobilisée                                          |                          |                          |
| Subventions d'exploitation                                      | 4 684,78                 |                          |
| Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges      | 9 419,94                 | 13 793,41                |
| Autres produits                                                 | 4 704,77                 |                          |
| <b>TOTAL I</b>                                                  | <b>3 101 997,62</b>      | <b>2 385 040,63</b>      |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                               |                          |                          |
| Achats de marchandises (a)                                      |                          |                          |
| Variation de stock                                              |                          |                          |
| Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)    | 705 134,75               | 726 380,87               |
| Variation de stock                                              | -1 050,00                | 2 110,00                 |
| Autres achats et charges externes (*)                           | 1 111 052,11             | 686 174,19               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           | 19 146,11                | 19 570,00                |
| Salaires et traitements                                         | 464 982,32               | 511 224,99               |
| Charges sociales                                                | 160 421,86               | 187 980,46               |
| Dotations aux amortissements et aux provisions :                |                          |                          |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)          | 15 079,07                | 12 744,72                |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                  |                          |                          |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                  |                          |                          |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions              |                          | 6 000,00                 |
| Autres charges                                                  | 790,56                   | 302,00                   |
| <b>TOTAL II</b>                                                 | <b>2 475 556,78</b>      | <b>2 152 487,23</b>      |
| <b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                        | <b>626 440,84</b>        | <b>232 553,40</b>        |
| <b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b> |                          |                          |
| Bénéfice ou perte transférée III                                |                          |                          |
| Perte ou bénéfice transféré IV                                  |                          |                          |
| * Y compris                                                     |                          |                          |
| - redevances de crédit-bail mobilier                            | 14 361,58                | 40 266,83                |
| - redevances de crédit-bail immobilier                          |                          |                          |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....    | 4 320,00                 |                          |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs .....    |                          |                          |

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir

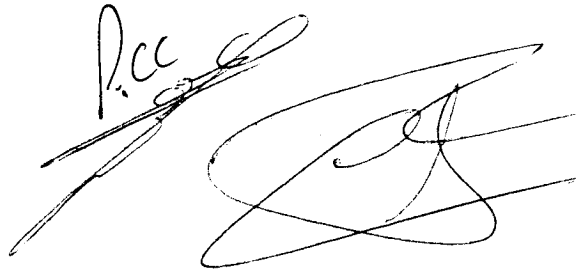
**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE** SUITE

010 1701

| <b>RUBRIQUES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 01/01/2016 au 31/12/2016 | 01/01/2015 au 31/12/2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Durée : 12 Mois          | Durée : 12 Mois          |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b><br>De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement | 6 006,02                 | 9 686,09                 |
| <b>TOTAL V</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>6 006,02</b>          | <b>9 686,09</b>          |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b><br>Dotations aux amortissements et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                 |                          |                          |
| <b>TOTAL VI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |                          |
| <b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>6 006,02</b>          | <b>9 686,09</b>          |
| <b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>632 446,86</b>        | <b>242 239,49</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b><br>Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                                           |                          | 5 155,02<br>11 000,00    |
| <b>TOTAL VII</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          | <b>16 155,02</b>         |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b><br>Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements et aux provisions                                                                                                                                                                            | 180,00                   | 363,33<br>10 827,36      |
| <b>TOTAL VIII</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>180,00</b>            | <b>11 190,69</b>         |
| <b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>-180,00</b>           | <b>4 964,33</b>          |
| PARTICIPATION DES SALAIRES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX)<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)                                                                                                                                                                                                                             | 114 114,00               | 73 498,00                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>3 108 003,64</b>      | <b>2 410 881,74</b>      |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>2 589 850,78</b>      | <b>2 237 175,92</b>      |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>518 152,86</b>        | <b>173 705,82</b>        |
| (3) Dont produits concernant les entreprises liées .....                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                          |
| (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées .....                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                          |

DESIGNATION : SAS ACM  
ACTIVITE : INDUSTRIE  
ADRESSE : ZA DE MOULINVEAU 6 RUE LA TOUCHE MARTEAU 17400 LA VERGNE

ANNEXE



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016  
dont le total est de 2 114 875.69 Euros  
et au compte de résultat de l'exercice,  
et dégagant un bénéfice de 518 152.86 Euros.  
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.  
Ces comptes annuels ont été établis le 29/03/2017.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2014-03, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
  - comparabilité
  - continuité de l'exploitation
  - régularité
  - sincérité
  - importance relative
  - prudence
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

METHODES D'EVALUATION

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.  
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.  
Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Cependant, par mesure de simplification, l'entreprise a opté pour l'amortissement des immobilisations non décomposables selon les durées d'usage habituellement pratiquées.

|                                                 |   |        |
|-------------------------------------------------|---|--------|
| - logiciels                                     | L | 1 an   |
| - agencements et aménagements des constructions | L | 10 ans |
| - matériel et outillage industriels             | L | 5 ans  |
| - matériel de transport                         | L | 3 ans  |
| - matériel de bureau                            | L | 3 ans  |
| - mobilier de bureau                            | L | 5 ans  |

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
Une provision pour dépréciation est pratiquée pour ramener cette valeur à leur valeur d'inventaire.  
La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette des filiales concernées, de leur valeur de rendement et de la perspective des



### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

## MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Aucune modification n'est intervenue dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels.

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données :

La société bénéficie pour 2016 des crédits d'impôts suivants :

- CICE : 21 684 € (base de calcul du CICE pour 2016 : 361391.85 €)
- CIR : pour 2015 : 34 863 € et pour 2016 : 46 275 €

La société a opté au 01 janvier 2016 pour l'intégration fiscale avec la société mère CME Développement

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

| CADRE A                     |                                                 | IMMOBILISATIONS                                                        |                 | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | AUGMENTATIONS                                                                        |                                                                |                                                           |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|                             |                                                 |                                                                        |                 |                                                         | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice                     | Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste |                                                           |
| INCORP.                     | Frais d'établissement et de développement       |                                                                        | TOTAL I         |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles   |                                                                        | TOTAL II        | 329 898                                                 |                                                                                      | 1 750                                                          |                                                           |
| CORPORELLES                 | Terrains                                        |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Constructions                                   | Sur sol propre                                                         | Dont Composants |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                 | Sur sol d'autrui                                                       | Dont Composants |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                 | Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                 | Dont Composant                                          | 100 394                                                                              | 4 459                                                          |                                                           |
|                             |                                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                 | Dont Composant                                          | 97 643                                                                               |                                                                |                                                           |
|                             | Autres immobilisations corporelles              | Instal.générales, agencements, aménagements divers                     |                 | 47 003                                                  |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                 | Matériel de transport                                                  |                 | 2 240                                                   |                                                                                      | 205                                                            |                                                           |
|                             |                                                 | Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                 | 50 800                                                  |                                                                                      | 3 005                                                          |                                                           |
|                             |                                                 | Emballages récupérables et divers                                      |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Immobilisations corporelles en cours            |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Avances et acomptes                             |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | TOTAL III                                       |                                                                        |                 | 298 080                                                 |                                                                                      | 7 669                                                          |                                                           |
| FINANCIERES                 | Participations évaluées par mise en équivalence |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres participations                           |                                                                        |                 | 15                                                      |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres titres immobilisés                       |                                                                        |                 | 10 200                                                  |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Prêts et autres immobilisations financières     |                                                                        |                 | 500                                                     |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | TOTAL IV                                        |                                                                        |                 | 10 715                                                  |                                                                                      |                                                                |                                                           |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) |                                                 |                                                                        |                 | 638 693                                                 |                                                                                      | 9 419                                                          |                                                           |
| CADRE B                     |                                                 | IMMOBILISATIONS                                                        |                 | DIMINUTIONS                                             |                                                                                      | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice        | Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence |
|                             |                                                 |                                                                        |                 | Par virements de poste à poste                          | Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence |                                                                | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice    |
| INCORP.                     | Frais d'établissement et de développement       |                                                                        | TOTAL I         |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles   |                                                                        | TOTAL II        |                                                         |                                                                                      | 331 648                                                        |                                                           |
| CORPORELLES                 | Terrains                                        |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Constructions                                   | Sur sol propre                                                         |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                 | Sur sol d'autrui                                                       |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                 | Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                 |                                                         |                                                                                      | 104 854                                                        |                                                           |
|                             |                                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                 |                                                         |                                                                                      | 97 643                                                         |                                                           |
|                             | Autres immobilisations corporelles              | Instal. générales, agencements, aménagements divers                    |                 |                                                         |                                                                                      | 47 003                                                         |                                                           |
|                             |                                                 | Matériel de transport                                                  |                 |                                                         |                                                                                      | 2 445                                                          |                                                           |
|                             |                                                 | Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                 |                                                         |                                                                                      | 53 805                                                         |                                                           |
|                             |                                                 | Emballages récupérables et divers                                      |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Immobilisations corporelles en cours            |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Avances et acomptes                             |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | TOTAL III                                       |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      | 305 750                                                        |                                                           |
| FINANCIERES                 | Participations évaluées par mise en équivalence |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres participations                           |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      | 15                                                             |                                                           |
|                             | Autres titres immobilisés                       |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      | 10 200                                                         |                                                           |
|                             | Prêts et autres immobilisations financières     |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      | 500                                                            |                                                           |
|                             | TOTAL IV                                        |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      | 10 715                                                         |                                                           |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) |                                                 |                                                                        |                 |                                                         |                                                                                      | 648 113                                                        |                                                           |

## ETAT DES AMORTISSEMENTS

| CADRE A                                                                          |                                                                        | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                    |                                                                        | Montant des amortissements au début de l'exercice                                                            | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |                             |                                                           |
| Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>                         |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>                             |                                                                        | 29 573                                                                                                       | 481                                     |                                                                                   | 30 054                                            |                             |                                                           |
| Terrains                                                                         |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Constructions                                                                    | Sur sol propre                                                         |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
|                                                                                  | Sur sol d'autrui                                                       |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
|                                                                                  | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 63 230                                                                                                       | 7 194                                   |                                                                                   | 70 423                                            |                             |                                                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                      |                                                                        | 91 674                                                                                                       | 2 588                                   |                                                                                   | 94 262                                            |                             |                                                           |
| Autres immobilisations corporelles                                               | Instal. générales, agencements, aménagements divers                    | 42 438                                                                                                       | 534                                     |                                                                                   | 42 972                                            |                             |                                                           |
|                                                                                  | Matériel de transport                                                  | 2 240                                                                                                        | 117                                     |                                                                                   | 2 357                                             |                             |                                                           |
|                                                                                  | Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 41 683                                                                                                       | 4 165                                   |                                                                                   | 45 848                                            |                             |                                                           |
|                                                                                  | Emballages récupérables et divers                                      |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| <b>TOTAL III</b>                                                                 |                                                                        | 241 265                                                                                                      | 14 598                                  |                                                                                   | 255 862                                           |                             |                                                           |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                                                  |                                                                        | 270 838                                                                                                      | 15 079                                  |                                                                                   | 285 916                                           |                             |                                                           |
| CADRE B                                                                          |                                                                        | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES                           |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Immobilisations amortissables                                                    |                                                                        | DOTATIONS                                                                                                    |                                         |                                                                                   | REPRISES                                          |                             | Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice |
|                                                                                  |                                                                        | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres                                                                 | Colonne 2<br>Mode dégressif             | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel                                    | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres      | Colonne 5<br>Mode dégressif |                                                           |
| Frais établissements <b>TOTAL I</b>                                              |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>                                      |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Terrains                                                                         |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Constructions                                                                    | Sur sol propre                                                         |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
|                                                                                  | Sur sol d'autrui                                                       |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
|                                                                                  | Inst.gales.agenc et am.des const.                                      |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Inst. techniques mat. et outillage                                               |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Autres immobilisations corporelles                                               | Inst.gales.agenc am. divers                                            |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
|                                                                                  | Matériel de transport                                                  |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
|                                                                                  | Mat. bureau et inform. mobilier                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
|                                                                                  | Emballages récup. et divers                                            |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| <b>TOTAL III</b>                                                                 |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>                   |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| <b>Total général (I + II + III + IV)</b>                                         |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| <b>Total général non ventilé</b>                                                 |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| CADRE C                                                                          |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES |                                                                        | Montant net au début de l'exercice                                                                           | Augmentations                           | Dotations de l'exercice aux amortissements                                        | Montant net à la fin de l'exercice                |                             |                                                           |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                                              |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                                                        |                                                                                                              |                                         |                                                                                   |                                                   |                             |                                                           |

## ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| Nature des provisions                                                                                                                      |                                                                                                                                                     | Montant au début<br>de l'exercice<br>1 | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|
| Provisions réglementées                                                                                                                    | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                                  |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                                                                                                  |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour hausse des prix                                                                                                                     |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Amortissements dérogatoires                                                                                                                         |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                                                                                                            |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992                                                                   |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992                                                                   |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                                   |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Autres provisions réglementées                                                                                                                      |                                        |                                                 |                                              |                                        |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                        |                                                 |                                              |                                        |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                         | Provisions pour litiges                                                                                                                             |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                       | 6 000                                  |                                                 | 6 000                                        |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                          |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                                |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour pertes de change                                                                                                                    |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                                  |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour impôts                                                                                                                              |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour renouvellement des immobilisations                                                                                                  |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                 |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                     |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Autres provisions pour risques et charges                                                                                                           |                                        |                                                 |                                              |                                        |
| <b>TOTAL II</b>                                                                                                                            |                                                                                                                                                     | 6 000                                  |                                                 | 6 000                                        |                                        |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                               | sur immobilisations {<br>- incorporelles<br>- corporelles<br>- titres mis en équivalence<br>- titres de participation<br>- autres inmo. financières |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Sur stocks et en cours                                                                                                                              |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Sur comptes clients                                                                                                                                 |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | Autres provisions pour dépréciation                                                                                                                 |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            | <b>TOTAL III</b>                                                                                                                                    |                                        |                                                 |                                              |                                        |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                     | 6 000                                  |                                                 | 6 000                                        |                                        |
| Dont dotations et reprises {                                                                                                               |                                                                                                                                                     | - d'exploitation                       |                                                 | 6 000                                        |                                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                     | - financières                          |                                                 |                                              |                                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                     | - exceptionnelles                      |                                                 |                                              |                                        |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI |                                                                                                                                                     |                                        |                                                 |                                              |                                        |

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

| CADRE A                                                |                                                                                                  | ETAT DES CREANCES                                |         | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'un an<br>3                                                                      |                      |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------|-------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| MOYEN DE<br>FINANCEMENT                                | Créances rattachées à des participations                                                         |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Prêts                                                                                            |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Autres immobilisations financières                                                               |                                                  |         | 10 700            | 10 700              |                                                                                          |                      |
| DE L'ACTIF CIRCULANT                                   | Clients douteux ou litigieux                                                                     |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Autres créances clients                                                                          |                                                  |         | 271 644           | 271 644             |                                                                                          |                      |
|                                                        | Créance représentative de titres prêtés [ Provision pour dépréciation antérieurement constatée ] |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Personnel et comptes rattachés                                                                   |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                    |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Etat et autres collectivités publiques                                                           | Impôts sur les bénéfices                         |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                                                                                  | Taxe sur la valeur ajoutée                       |         | 37 705            | 37 705              |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                                                                                  | Autres impôts, taxes et versements assimilés     |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                                                                                  | Divers                                           |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Groupe associés                                                                                  |                                                  |         | 142 728           | 142 728             |                                                                                          |                      |
|                                                        | Débiteurs divers                                                                                 |                                                  |         | 22 160            | 22 160              |                                                                                          |                      |
| Charges constatées d'avance                            |                                                                                                  |                                                  | 27 941  | 27 941            |                     |                                                                                          |                      |
| TOTAUX                                                 |                                                                                                  |                                                  | 512 878 | 512 878           |                     |                                                                                          |                      |
| REVENUS                                                | (1)                                                                                              | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                                                                                  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice     |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | (2)                                                                                              | - Remboursements obtenus en cours d'exercice     |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
| CADRE B                                                |                                                                                                  | ETAT DES DETTES                                  |         | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3                                                      | A plus de 5 ans<br>4 |
| Emprunts obligatoires convertibles                     |                                                                                                  |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Autres emprunts obligatoires                           |                                                                                                  |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                                                                                  | à 1 an maximum à l'origine                       |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                                                                                  | à plus d'1 an à l'origine                        |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                                                                                                  |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Fournisseurs et comptes rattachés                      |                                                                                                  |                                                  |         | 248 086           | 248 086             |                                                                                          |                      |
| Personnel et comptes rattachés                         |                                                                                                  |                                                  |         | 39 734            | 39 734              |                                                                                          |                      |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux          |                                                                                                  |                                                  |         | 48 295            | 48 295              |                                                                                          |                      |
| Etat et autres collectivités publiques                 | Impôts sur les bénéfices                                                                         |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                       |                                                  |         | 9 365             | 9 365               |                                                                                          |                      |
|                                                        | Obligations cautionnées                                                                          |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                |                                                  |         | 15 073            | 15 073              |                                                                                          |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                                                                                  |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Groupe et associés                                     |                                                                                                  |                                                  |         | 53 915            | 53 915              |                                                                                          |                      |
| Autres dettes                                          |                                                                                                  |                                                  |         | 136 785           | 136 785             |                                                                                          |                      |
| Dette représentative de titres empruntés               |                                                                                                  |                                                  |         |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Produits constatés d'avance                            |                                                                                                  |                                                  |         | 124 712           | 124 712             |                                                                                          |                      |
| TOTAUX                                                 |                                                                                                  |                                                  |         | 675 965           | 675 965             |                                                                                          |                      |
| REVENUS                                                | (1)                                                                                              | Emprunts souscrits en cours d'exercice           |         |                   | (2)                 | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques |                      |
|                                                        |                                                                                                  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice     |         |                   |                     |                                                                                          |                      |

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

| <b>RUBRIQUES</b>                  | <b>CHARGES</b>   | <b>PRODUITS</b>   |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 27 941,42        | 124 712,00        |
| Charges / Produits financiers     |                  |                   |
| Charges / Produits exceptionnels  |                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>27 941,42</b> | <b>124 712,00</b> |

**CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES**

| <b>RUBRIQUES</b>                        | <b>MONTANT</b> | <b>TAUX<br/>D'AMORTISSEMENT<br/>%</b> |
|-----------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Charges différées                       |                |                                       |
| Frais d'acquisition des immobilisations |                |                                       |
| Frais d'émission des emprunts           |                |                                       |
| Charges à étaler                        |                |                                       |
| <b>TOTAL</b>                            |                |                                       |

**DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

| LIBELLE                           | CHARGES          | PRODUITS          |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|
|                                   |                  |                   |
| CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION |                  |                   |
| 486000 Charges constatees avance  | 27 941,42        |                   |
| 487000 Produits constates avance  |                  | 124 712,00        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>27 941,42</b> | <b>124 712,00</b> |

|                                                     |                  |                   |
|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b> | <b>27 941,42</b> | <b>124 712,00</b> |
|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|

**PRODUITS A RECEVOIR**

| <b>RUBRIQUES</b>                                       | <b>MONTANT</b> |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations               |                |
| Prêts                                                  |                |
| Autres immobilisations financières                     |                |
| Créances clients et comptes rattachés                  |                |
| Autres créances                                        |                |
| Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers |                |
| <b>TOTAL</b>                                           |                |

**CHARGES A PAYER**

| <b>RUBRIQUES</b>                                       | <b>MONTANT</b>   |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                  |
| Autres emprunts obligataires                           |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                  |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 21 384,57        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 71 768,90        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                  |
| Autres dettes                                          |                  |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>93 153,47</b> |

**DETAIL CHARGES A PAYER**

| LIBELLE                                  | MONTANT          |
|------------------------------------------|------------------|
|                                          |                  |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES |                  |
| 408100 Fourn fact a recevoir             | 21 384,57        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>21 384,57</b> |
|                                          |                  |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES              |                  |
| 428200 Provisions conges payes           | 39 733,75        |
| 438200 Prov charg / conges payes         | 16 962,08        |
| 448600 Etat charges a payer              | 15 073,07        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>71 768,90</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>         | <b>93 153,47</b> |



**CREDIT - BAIL**

| <b>RUBRIQUES</b>                                                                                                       | <b>TERRAINS</b> | <b>CONSTRUCTIO</b> | <b>INSTALLATIONS<br/>MATERIEL<br/>OUTILLAGE</b> | <b>AUTRES</b>    | <b>TOTAL</b>     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>VALEUR D'ORIGINE</b>                                                                                                |                 |                    |                                                 |                  |                  |
| <b>AMORTISSEMENTS :</b><br>Cumuls exercices antérieurs<br>Dotations de l'exercice                                      |                 |                    |                                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                           |                 |                    |                                                 |                  |                  |
| <b>REDEVANCES PAYEES :</b><br>Cumuls exercices antérieurs<br>Exercice                                                  |                 |                    |                                                 | 38 002<br>13 859 | 38 002<br>13 859 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                           |                 |                    |                                                 | <b>51 861</b>    | <b>51 861</b>    |
| <b>REDEVANCES RESTANT<br/>A PAYER :</b><br>A un an au plus<br>A plus d'un an et cinq ans au plus<br>A plus de cinq ans |                 |                    |                                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                           |                 |                    |                                                 |                  |                  |
| <b>VALEUR RESIDUELLE :</b><br>A un an au plus<br>A plus d'un an et cinq ans au plus<br>A plus de cinq ans              |                 |                    |                                                 | 205              | 205              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                           |                 |                    |                                                 | <b>205</b>       | <b>205</b>       |

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

| <b>RUBRIQUES</b>                                                                 | <b>N O M B R E</b> | <b>VALEUR NOMINALE</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 2 000,00           | 171,50                 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                          |                    |                        |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                     |                    |                        |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice      | 2 000,00           | 171,50                 |



**SAS ACM  
ZA de Moulinveau  
17400 SAINT JEAN D'ANGELY**

**Rapport du commissaire aux comptes  
Sur les Comptes Annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2016**

Anthony ARRIVÉ  
Lionel BENOIST  
Patrick CRUCHON  
Gérard JOUBERT  
Jean-Philippe JOUBERT  
Fabrice MARCIAL  
Laurent MORILLON  
Yves PAUGAM  
Démosthène SIMONNEAU  
Jacky TIFFOUIN

Commissaires aux Comptes

**ACM**

Société par Actions Simplifiée au capital de 343 011 €  
Siège Social : ZA de Moulinveau  
17400 SAINT JEAN D'ANGELY

**Rapport du Commissaire aux Comptes  
Sur les Comptes Annuels**  
Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

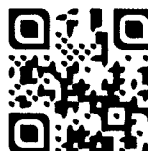
- le contrôle des comptes annuels de la **SAS ACM**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Société inscrite sur la liste des Commissaires aux Comptes de Poitiers



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.

## **II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

### **Règles et méthodes comptables**

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux matières et marchandises et des produits et en cours.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Lagord, le 17 mai 2017  
Pour AUDICO

Jacky TIFFOUIN  
Gérant  
Commissaire aux Comptes

**BILAN ACTIF**

010 1701

| <b>ACTIF</b>                            |                                                                                                                 | 01/01/2016 au 31/12/2016 |                   | Durée : 12 Mois     | Ex.2015-12 Mois     |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                                         |                                                                                                                 | BRUT                     | AMORT. PROV.      | NET                 | NET                 |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                 | CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
|                                         | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                                                   |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Frais d'établissement                                                                                           |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Frais de recherche et développement                                                                             |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires                                 | 31 323,15                | 30 054,40         | 1 268,75            |                     |
|                                         | Fonds commercial (1)                                                                                            | 300 324,56               |                   | 300 324,56          | 300 324,56          |
|                                         | Autres                                                                                                          |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Immobilisations incorporelles en cours                                                                          |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Avances et acomptes                                                                                             |                          |                   |                     |                     |
|                                         | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                                                     |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Terrains                                                                                                        |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Constructions                                                                                                   | 104 853,86               | 70 423,11         | 34 430,75           | 37 164,80           |
|                                         | Instal. techniques, mat. et out. ind.                                                                           | 97 642,99                | 94 262,73         | 3 380,26            | 5 968,50            |
|                                         | Autres                                                                                                          | 103 253,14               | 91 177,05         | 12 076,09           | 13 682,47           |
|                                         | Immobilisations corporelles en cours                                                                            |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Avances et acomptes                                                                                             |                          |                   |                     |                     |
|                                         | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Participations                                                                                                  | 15,00                    |                   | 15,00               | 15,00               |
|                                         | Créances rattachées à des participat.                                                                           |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                                                                | 10 200,00                |                   | 10 200,00           | 10 200,00           |
|                                         | Autres titres immobilisés                                                                                       |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Prêts                                                                                                           |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Autres                                                                                                          | 500,00                   |                   | 500,00              | 500,00              |
| <b>TOTAL II</b>                         |                                                                                                                 | <b>648 112,70</b>        | <b>285 917,29</b> | <b>362 195,41</b>   | <b>367 855,33</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                  | STOCKS ET EN-COURS                                                                                              |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Matières premières et autres approv.                                                                            | 8 100,00                 |                   | 8 100,00            | 7 050,00            |
|                                         | En-cours de production: biens et serv.                                                                          | 190 236,00               |                   | 190 236,00          | 527 277,00          |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                                                                                |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Marchandises                                                                                                    |                          |                   |                     |                     |
|                                         | AVANCES & ACPTEES VERSES SUR COMMANDES                                                                          | 21 532,00                |                   | 21 532,00           |                     |
|                                         | CREANCES (3)                                                                                                    |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Créances clients et cptes rattachés                                                                             | 271 644,38               |                   | 271 644,38          | 584 028,80          |
|                                         | Autres                                                                                                          | 180 738,65               |                   | 180 738,65          | 47 999,38           |
|                                         | Capital souscrit-appelé, non versé                                                                              |                          |                   |                     |                     |
|                                         | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :                                                                               |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Actions propres                                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
|                                         | Autres titres                                                                                                   |                          |                   |                     |                     |
|                                         | INSTRUMENTS DE TRESORERIE                                                                                       |                          |                   |                     |                     |
|                                         | DISPONIBILITES                                                                                                  | 1 052 487,83             |                   | 1 052 487,83        | 571 356,47          |
| <b>COMPTES REGUL</b>                    | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)                                                                                 | 27 941,42                |                   | 27 941,42           | 25 347,54           |
|                                         | <b>TOTAL III</b>                                                                                                | <b>1 752 680,28</b>      |                   | <b>1 752 680,28</b> | <b>1 763 059,19</b> |
|                                         | CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)<br>PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)<br>ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI) |                          |                   |                     |                     |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                                                                                 | <b>2 400 792,98</b>      | <b>285 917,29</b> | <b>2 114 875,69</b> | <b>2 130 914,52</b> |
| (1) Dont droit au bail .....            |                                                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
| (2) Dont à moins d'un an .....          |                                                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
| (3) Dont à plus d'un an .....           |                                                                                                                 |                          |                   |                     |                     |
| (4) Dont à plus d'un an .....           |                                                                                                                 |                          |                   |                     |                     |



**BILAN PASSIF**

AVANT REPARTITION

010 1701

| <b>PASSIF</b>                                              |                                                           | 01/01/2016 au 31/12/2016 | 01/01/2015 au 31/12/2015 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                            |                                                           | Durée : 12 Mois          | Durée : 12 Mois          |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    | CAPITAL (dont versé : )                                   | 343 011,00               | 343 011,00               |
|                                                            | PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT                    |                          |                          |
|                                                            | ECART DE REEVALUATION                                     |                          |                          |
|                                                            | ECART D'EQUIVALENCE                                       |                          |                          |
|                                                            | RESERVES                                                  |                          |                          |
|                                                            | Réserve légale                                            | 34 301,03                | 34 301,03                |
|                                                            | Réserves statutaires ou contractuelles                    |                          |                          |
|                                                            | Réserves réglementées                                     |                          |                          |
|                                                            | Autres                                                    | 543 769,06               | 500 063,24               |
|                                                            | REPORT A NOUVEAU                                          |                          |                          |
|                                                            | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                | 518 152,86               | 173 705,82               |
|                                                            | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                              |                          |                          |
|                                                            | PROVISIONS REGLEMENTEES                                   |                          |                          |
|                                                            | <b>TOTAL I</b>                                            | <b>1 439 233,95</b>      | <b>1 051 081,09</b>      |
| <b>PROVISIONS</b>                                          | PROVISIONS POUR RISQUES                                   |                          |                          |
|                                                            | PROVISIONS POUR CHARGES                                   |                          | 6 000,00                 |
|                                                            | <b>TOTAL II</b>                                           |                          | <b>6 000,00</b>          |
| <b>DETTES (1)</b>                                          | EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES                        |                          |                          |
|                                                            | AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES                              |                          |                          |
|                                                            | EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2) |                          | 1 627,01                 |
|                                                            | EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS                     | 53 819,00                |                          |
|                                                            | AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS          | 136 784,50               | 236 900,00               |
|                                                            | DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES                  | 248 085,65               | 452 281,12               |
|                                                            | DETTES FISCALES ET SOCIALES                               | 112 240,59               | 209 385,30               |
|                                                            | DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES           |                          |                          |
| <b>COMPTES REGUL</b>                                       | AUTRES DETTES                                             |                          |                          |
|                                                            | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)                           | 124 712,00               | 173 640,00               |
|                                                            | <b>TOTAL III</b>                                          | <b>675 641,74</b>        | <b>1 073 833,43</b>      |
| ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)                           |                                                           |                          |                          |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>                         |                                                           | <b>2 114 875,69</b>      | <b>2 130 914,52</b>      |
| (1) Dont à plus d'un an                                    |                                                           |                          |                          |
| Dont à moins d'un an                                       |                                                           |                          |                          |
| (2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques |                                                           |                          | 1 627,01                 |
| (3) Dont à plus d'un an                                    |                                                           |                          |                          |
| Dont à moins d'un an                                       |                                                           |                          |                          |



**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE**

010 1701

| <b>RUBRIQUES</b>                                                | 01/01/2016 au 31/12/2016 | 01/01/2015 au 31/12/2015 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                 | Durée : 12 Mois          | Durée : 12 Mois          |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                              |                          |                          |
| Ventes de marchandises                                          | 132 990,13               | 49 152,42                |
| Production vendue (biens et services)                           | 3 287 239,00             | 1 931 419,80             |
| <b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                        | <b>3 420 229,13</b>      | <b>1 980 572,22</b>      |
| Dont export et livraisons intracommunautaires :                 |                          |                          |
| Production stockée                                              | -337 041,00              | 390 675,00               |
| Production immobilisée                                          |                          |                          |
| Subventions d'exploitation                                      | 4 684,78                 |                          |
| Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges      | 9 419,94                 | 13 793,41                |
| Autres produits                                                 | 4 704,77                 |                          |
| <b>TOTAL I</b>                                                  | <b>3 101 997,62</b>      | <b>2 385 040,63</b>      |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                               |                          |                          |
| Achats de marchandises (a)                                      |                          |                          |
| Variation de stock                                              |                          |                          |
| Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)    | 705 134,75               | 726 380,87               |
| Variation de stock                                              | -1 050,00                | 2 110,00                 |
| Autres achats et charges externes (*)                           | 1 111 052,11             | 686 174,19               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           | 19 146,11                | 19 570,00                |
| Salaires et traitements                                         | 464 982,32               | 511 224,99               |
| Charges sociales                                                | 160 421,86               | 187 980,46               |
| Dotations aux amortissements et aux provisions :                |                          |                          |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)          | 15 079,07                | 12 744,72                |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                  |                          |                          |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                  |                          |                          |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions              |                          | 6 000,00                 |
| Autres charges                                                  | 790,56                   | 302,00                   |
| <b>TOTAL II</b>                                                 | <b>2 475 556,78</b>      | <b>2 152 487,23</b>      |
| <b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                        | <b>626 440,84</b>        | <b>232 553,40</b>        |
| <b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b> |                          |                          |
| Bénéfice ou perte transférée III                                |                          |                          |
| Perte ou bénéfice transféré IV                                  |                          |                          |
| * Y compris                                                     |                          |                          |
| - redevances de crédit-bail mobilier                            | 14 361,58                | 40 266,83                |
| - redevances de crédit-bail immobilier                          |                          |                          |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....    | 4 320,00                 |                          |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs .....    |                          |                          |

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir



**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE** SUITE

010 1701

| <b>RUBRIQUES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 01/01/2016 au 31/12/2016 | 01/01/2015 au 31/12/2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Durée : 12 Mois          | Durée : 12 Mois          |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b><br>De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement | 6 006,02                 | 9 686,09                 |
| <b>TOTAL V</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>6 006,02</b>          | <b>9 686,09</b>          |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b><br>Dotations aux amortissements et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                 |                          |                          |
| <b>TOTAL VI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |                          |
| <b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>6 006,02</b>          | <b>9 686,09</b>          |
| <b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>632 446,86</b>        | <b>242 239,49</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b><br>Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                                           |                          | 5 155,02<br>11 000,00    |
| <b>TOTAL VII</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          | <b>16 155,02</b>         |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b><br>Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements et aux provisions                                                                                                                                                                            | 180,00                   | 363,33<br>10 827,36      |
| <b>TOTAL VIII</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>180,00</b>            | <b>11 190,69</b>         |
| <b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>-180,00</b>           | <b>4 964,33</b>          |
| PARTICIPATION DES SALAIRES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX)<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)                                                                                                                                                                                                                             | 114 114,00               | 73 498,00                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>3 108 003,64</b>      | <b>2 410 881,74</b>      |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>2 589 850,78</b>      | <b>2 237 175,92</b>      |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>518 152,86</b>        | <b>173 705,82</b>        |
| (3) Dont produits concernant les entreprises liées .....                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                          |
| (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées .....                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                          |



DESIGNATION : SAS ACM  
ACTIVITE : INDUSTRIE  
ADRESSE : ZA DE MOULINVEAU 6 RUE LA TOUCHE MARTEAU 17400 LA VERGNE

## **ANNEXE**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016  
dont le total est de 2 114 875.69 Euros  
et au compte de résultat de l'exercice,  
et dégageant un bénéfice de 518 152.86 Euros.  
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/03/2017.

### **PRINCIPES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2016-07 modifiant le 2014-03, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### **METHODES D'EVALUATION**

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### **Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Cependant, par mesure de simplification, l'entreprise a opté pour l'amortissement des immobilisations non décomposables selon les durées d'usage habituellement pratiquées.

- logiciels

L 1 an

|                                                 |   |        |
|-------------------------------------------------|---|--------|
| - agencements et aménagements des constructions | L | 10 ans |
| - agencements et aménagements divers            | L | 10 ans |
| - matériel et outillage industriels             | L | 5 ans  |
| - matériel de transport                         | L | 3 ans  |
| - matériel de bureau                            | L | 3 ans  |
| - mobilier de bureau                            | L | 5 ans  |

### Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée pour ramener cette valeur à leur valeur d'inventaire.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette des filiales concernées, de leur valeur de rendement et de la perspective des résultats futurs.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

### MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Aucune modification n'est intervenue dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels.

### INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données :

La société bénéficie pour 2016 des crédits d'impôts suivants :

- CICE : 21 684 € (base de calcul du CICE pour 2016 : 361391.85 €)
- CIR : pour 2015 : 34 863 € et pour 2016 : 46 275 €

La société a opté au 01 janvier 2016 pour l'intégration fiscale avec la société mère CME Développement

Le fonds de commerce n'a pas fait l'objet de test de dépréciation.

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors de la livraison de la marchandise.

Un contrat IFC au crédit Mutuel est mis en place. Au 31/12/2016, celui-ci s'élève à 13 270.02 €.

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

| CADRE A                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                        |                     | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | AUGMENTATIONS                                                                        |                                                                |                                                           |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|                             |                                                             |                                                                        |                     |                                                         | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice                     | Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste |                                                           |
| INCORP.                     | Frais d'établissement et de développement                   |                                                                        |                     | TOTAL I                                                 |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                        |                     | TOTAL II                                                | 329 898                                                                              | 1 750                                                          |                                                           |
| CORPORELLES                 | Terrains                                                    |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                                         | [ Dont Composants ] |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                                       | [ Dont Composants ] |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                             | Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                     | [ Dont Composants ]                                     | 100 394                                                                              | 4 459                                                          |                                                           |
|                             |                                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                     | [ Dont Composants ]                                     | 97 643                                                                               |                                                                |                                                           |
|                             | Autres immobilisations corporelles                          | Instal.générales, agencements, aménagements divers                     |                     | 47 003                                                  |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                             | Matériel de transport                                                  |                     | 2 240                                                   |                                                                                      | 205                                                            |                                                           |
|                             |                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                     | 50 800                                                  |                                                                                      | 3 005                                                          |                                                           |
|                             |                                                             | Emballages récupérables et divers                                      |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Avances et acomptes                                         |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | TOTAL III                                                   |                                                                        |                     | 298 080                                                 |                                                                                      | 7 669                                                          |                                                           |
| FINANCIERES                 | Participations évaluées par mise en équivalence             |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres participations                                       |                                                                        |                     | 15                                                      |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres titres immobilisés                                   |                                                                        |                     | 10 200                                                  |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                                        |                     | 500                                                     |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | TOTAL IV                                                    |                                                                        |                     | 10 715                                                  |                                                                                      |                                                                |                                                           |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) |                                                             |                                                                        |                     | 638 693                                                 |                                                                                      | 9 419                                                          |                                                           |
| CADRE B                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                        |                     | DIMINUTIONS                                             |                                                                                      | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice        | Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence |
|                             |                                                             |                                                                        |                     | Par virements de poste à poste                          | Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence |                                                                | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice    |
| INCORP.                     | Frais d'établissement et de développement                   |                                                                        |                     | TOTAL I                                                 |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                        |                     | TOTAL II                                                |                                                                                      | 331 648                                                        |                                                           |
| CORPORELLES                 | Terrains                                                    |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                                         |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                                       |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             |                                                             | Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                     |                                                         |                                                                                      | 104 854                                                        |                                                           |
|                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      | 97 643                                                         |                                                           |
|                             | Autres immobilisations corporelles                          | Instal. générales, agencements, aménagements divers                    |                     |                                                         |                                                                                      | 47 003                                                         |                                                           |
|                             |                                                             | Matériel de transport                                                  |                     |                                                         |                                                                                      | 2 445                                                          |                                                           |
|                             |                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                     |                                                         |                                                                                      | 53 805                                                         |                                                           |
|                             |                                                             | Emballages récupérables et divers                                      |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Avances et acomptes                                         |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | TOTAL III                                                   |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      | 305 750                                                        |                                                           |
| FINANCIERES                 | Participations évaluées par mise en équivalence             |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      |                                                                |                                                           |
|                             | Autres participations                                       |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      | 15                                                             |                                                           |
|                             | Autres titres immobilisés                                   |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      | 10 200                                                         |                                                           |
|                             | Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      | 500                                                            |                                                           |
|                             | TOTAL IV                                                    |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      | 10 715                                                         |                                                           |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) |                                                             |                                                                        |                     |                                                         |                                                                                      | 648 113                                                        |                                                           |

## ETAT DES AMORTISSEMENTS

| CADRE A                                                                          |                                                                        | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                    |                                                                        | Montant des amortissements au début de l'exercice                                                            | Augmentations : dotations de l'exercice        | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |                                                |                                                           |
| Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>                         |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>                             |                                                                        | 29 573                                                                                                       | 481                                            |                                                                                   | 30 054                                            |                                                |                                                           |
| Terrains                                                                         |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Constructions                                                                    | Sur sol propre                                                         |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Sur sol d'autrui                                                       |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 63 230                                                                                                       | 7 194                                          |                                                                                   | 70 423                                            |                                                |                                                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                      |                                                                        | 91 674                                                                                                       | 2 588                                          |                                                                                   | 94 262                                            |                                                |                                                           |
| Autres immobilisations corporelles                                               | Instal. générales, agencements, aménagements divers                    | 42 438                                                                                                       | 534                                            |                                                                                   | 42 972                                            |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Matériel de transport                                                  | 2 240                                                                                                        | 117                                            |                                                                                   | 2 357                                             |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 41 683                                                                                                       | 4 165                                          |                                                                                   | 45 848                                            |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Emballages récupérables et divers                                      |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| <b>TOTAL III</b>                                                                 |                                                                        | <b>241 265</b>                                                                                               | <b>14 598</b>                                  |                                                                                   | <b>255 862</b>                                    |                                                |                                                           |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                                                  |                                                                        | <b>270 838</b>                                                                                               | <b>15 079</b>                                  |                                                                                   | <b>285 916</b>                                    |                                                |                                                           |
| CADRE B                                                                          |                                                                        | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES                           |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Immobilisations amortissables                                                    | DOTATIONS                                                              |                                                                                                              |                                                | REPRISES                                                                          |                                                   |                                                | Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice |
|                                                                                  | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres                           | Colonne 2<br>Mode dégressif                                                                                  | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres                                      | Colonne 5<br>Mode dégressif                       | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |                                                           |
| Frais établissements <b>TOTAL I</b>                                              |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>                                      |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Terrains                                                                         |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Constructions                                                                    | Sur sol propre                                                         |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Sur sol d'autrui                                                       |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Inst.gales,agenc et am.des const.                                      |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Inst. techniques mat. et outillage                                               |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Autres immobilisations corporelles                                               | Inst.gales,agenc am. divers                                            |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Matériel de transport                                                  |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Mat. bureau et inform. mobilier                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
|                                                                                  | Emballages récup. et divers                                            |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| <b>TOTAL III</b>                                                                 |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>                   |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| <b>Total général (I + II + III + IV)</b>                                         |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| <b>Total général non ventilé</b>                                                 |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| CADRE C                                                                          |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES |                                                                        | Montant net au début de l'exercice                                                                           | Augmentations                                  | Dotations de l'exercice aux amortissements                                        | Montant net à la fin de l'exercice                |                                                |                                                           |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                                              |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                                                        |                                                                                                              |                                                |                                                                                   |                                                   |                                                |                                                           |

## ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| Nature des provisions              |                                                                                                                                                     | Montant au début<br>de l'exercice<br>1 | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|
| Provisions réglementées            | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                                  |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                                                                                                  |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                                     |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Amortissements dérogatoires                                                                                                                         |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                                                                                                            |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992                                                                   |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992                                                                   |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                                   |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Autres provisions réglementées                                                                                                                      |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                      |                                        |                                                 |                                              |                                        |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges                                                                                                                             |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                       | 6 000                                  |                                                 | 6 000                                        |                                        |
|                                    | Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                          |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                                |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour pertes de change                                                                                                                    |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                                  |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour impôts                                                                                                                              |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour renouvellement des immobilisations                                                                                                  |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                 |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                     |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Autres provisions pour risques et charges                                                                                                           |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | <b>TOTAL II</b>                                                                                                                                     | 6 000                                  |                                                 | 6 000                                        |                                        |
| Provisions pour dépréciation       | sur immobilisations {<br>- incorporelles<br>- corporelles<br>- titres mis en équivalence<br>- titres de participation<br>- autres immo. financières |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Sur stocks et en cours                                                                                                                              |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                                 |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation                                                                                                                 |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | <b>TOTAL III</b>                                                                                                                                    |                                        |                                                 |                                              |                                        |
|                                    | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                                                                                                                     | 6 000                                  |                                                 | 6 000                                        |                                        |
|                                    | Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                              |                                        |                                                 | 6 000                                        |                                        |
|                                    |                                                                                                                                                     |                                        |                                                 |                                              |                                        |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-I-5 du CGI

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

| CADRE A                                                |                                               |                                                  | ETAT DES CREANCES                                     |                   | Montant brut<br>1   | A 1 an au plus<br>2                                                                      | A plus d'un an<br>3  |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| VALANT DE<br>IMMOBILITE                                | Créances rattachées à des participations      |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Prêts                                         |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Autres immobilisations financières            |                                                  |                                                       |                   | 10 700              | 10 700                                                                                   |                      |
| DE L'ACTIF CIRCULANT                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Autres créances clients                       |                                                  |                                                       |                   | 271 644             | 271 644                                                                                  |                      |
|                                                        | Créance représentative de titres prêtés       |                                                  | Provision pour dépréciation antérieurement constituée |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Personnel et comptes rattachés                |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Etat et autres collectivités publiques        | Impôts sur les bénéfices                         |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                               | Taxe sur la valeur ajoutée                       |                                                       |                   | 37 705              | 37 705                                                                                   |                      |
|                                                        |                                               | Autres impôts, taxes et versements assimilés     |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                               | Divers                                           |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Groupe associés                               |                                                  |                                                       |                   | 142 728             | 142 728                                                                                  |                      |
|                                                        | Débiteurs divers                              |                                                  |                                                       |                   | 22 160              | 22 160                                                                                   |                      |
|                                                        | Charges constatées d'avance                   |                                                  |                                                       |                   | 27 941              | 27 941                                                                                   |                      |
| TOTAUX                                                 |                                               |                                                  |                                                       | 512 878           | 512 878             |                                                                                          |                      |
| RENVIS                                                 | (1)                                           | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                               | - Remboursements obtenus en cours d'exercice     |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | (2)                                           | - Remboursements obtenus en cours d'exercice     |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
| CADRE B                                                |                                               | ETAT DES DETTES                                  |                                                       | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3                                                      | A plus de 5 ans<br>4 |
| Emprunts obligatoires convertibles                     |                                               |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Autres emprunts obligatoires                           |                                               |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                               | à 1 an maximum à l'origine                       |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        |                                               | à plus d'1 an à l'origine                        |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                                               |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Fournisseurs et comptes rattachés                      |                                               |                                                  |                                                       | 248 086           | 248 086             |                                                                                          |                      |
| Personnel et comptes rattachés                         |                                               |                                                  |                                                       | 39 734            | 39 734              |                                                                                          |                      |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux          |                                               |                                                  |                                                       | 48 295            | 48 295              |                                                                                          |                      |
| Etat et autres collectivités publiques                 | Impôts sur les bénéfices                      |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Taxe sur la valeur ajoutée                    |                                                  |                                                       | 9 365             | 9 365               |                                                                                          |                      |
|                                                        | Obligations cautionnées                       |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
|                                                        | Autres impôts, taxes et assimilés             |                                                  |                                                       | 15 073            | 15 073              |                                                                                          |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                               |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Groupe et associés                                     |                                               |                                                  |                                                       | 53 915            | 53 915              |                                                                                          |                      |
| Autres dettes                                          |                                               |                                                  |                                                       | 136 785           | 136 785             |                                                                                          |                      |
| Dette représentative de titres empruntés               |                                               |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |
| Produits constatés d'avance                            |                                               |                                                  |                                                       | 124 712           | 124 712             |                                                                                          |                      |
| TOTAUX                                                 |                                               |                                                  |                                                       | 675 965           | 675 965             |                                                                                          |                      |
| RENVIS                                                 | (1)                                           | Emprunts souscrits en cours d'exercice           |                                                       |                   | (2)                 | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques |                      |
|                                                        | - Remboursements obtenus en cours d'exercice  |                                                  |                                                       |                   |                     |                                                                                          |                      |

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

| <b>RUBRIQUES</b>                  | <b>CHARGES</b>   | <b>PRODUITS</b>   |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 27 941,42        | 124 712,00        |
| Charges / Produits financiers     |                  |                   |
| Charges / Produits exceptionnels  |                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>27 941,42</b> | <b>124 712,00</b> |

**CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES**

| <b>RUBRIQUES</b>                        | <b>MONTANT</b> | <b>TAUX<br/>D'AMORTISSEMENT<br/>%</b> |
|-----------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Charges différées                       |                |                                       |
| Frais d'acquisition des immobilisations |                |                                       |
| Frais d'émission des emprunts           |                |                                       |
| Charges à étaler                        |                |                                       |
| <b>TOTAL</b>                            |                |                                       |

**DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

| <b>LIBELLE</b>                    | <b>CHARGES</b>   | <b>PRODUITS</b>   |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|
|                                   |                  |                   |
| CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION |                  |                   |
| 486000 Charges constatees avance  | 27 941,42        |                   |
| 487000 Produits constatees avance |                  | 124 712,00        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>27 941,42</b> | <b>124 712,00</b> |

|                                                     |                  |                   |
|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b> | <b>27 941,42</b> | <b>124 712,00</b> |
|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|

**PRODUITS A RECEVOIR**

| <b>RUBRIQUES</b>                                       | <b>MONTANT</b> |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations               |                |
| Prêts                                                  |                |
| Autres immobilisations financières                     |                |
| Créances clients et comptes rattachés                  |                |
| Autres créances                                        |                |
| Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers |                |
| <b>TOTAL</b>                                           |                |

**CHARGES A PAYER**

| <b>RUBRIQUES</b>                                       | <b>MONTANT</b>   |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                  |
| Autres emprunts obligataires                           |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                  |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 21 384,57        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 71 768,90        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                  |
| Autres dettes                                          |                  |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>93 153,47</b> |

**DETAIL CHARGES A PAYER**

| LIBELLE                                  | MONTANT          |
|------------------------------------------|------------------|
|                                          |                  |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES |                  |
| 408100 Fourn fact a recevoir             | 21 384,57        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>21 384,57</b> |
|                                          |                  |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES              |                  |
| 428200 Provisions congés payés           | 39 733,75        |
| 438200 Prov charg / congés payés         | 16 962,08        |
| 448600 Etat charges à payer              | 15 073,07        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>71 768,90</b> |
|                                          |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>         | <b>93 153,47</b> |

**CREDIT - BAIL**

| <b>RUBRIQUES</b>                        | <b>TERRAINS</b> | <b>CONSTRUCTIO</b> | <b>INSTALLATIONS<br/>MATERIEL<br/>OUTILLAGE</b> | <b>AUTRES</b> | <b>TOTAL</b>  |
|-----------------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>VALEUR D'ORIGINE</b>                 |                 |                    |                                                 |               |               |
| <b>AMORTISSEMENTS :</b>                 |                 |                    |                                                 |               |               |
| Cumuls exercices antérieurs             |                 |                    |                                                 |               |               |
| Dotations de l'exercice                 |                 |                    |                                                 |               |               |
| <b>TOTAL</b>                            |                 |                    |                                                 |               |               |
| <b>REDEVANCES PAYEES :</b>              |                 |                    |                                                 |               |               |
| Cumuls exercices antérieurs             |                 |                    |                                                 | 38 002        | 38 002        |
| Exercice                                |                 |                    |                                                 | 13 859        | 13 859        |
| <b>TOTAL</b>                            |                 |                    |                                                 | <b>51 861</b> | <b>51 861</b> |
| <b>REDEVANCES RESTANT<br/>A PAYER :</b> |                 |                    |                                                 |               |               |
| A un an au plus                         |                 |                    |                                                 |               |               |
| A plus d'un an et cinq ans au plus      |                 |                    |                                                 |               |               |
| A plus de cinq ans                      |                 |                    |                                                 |               |               |
| <b>TOTAL</b>                            |                 |                    |                                                 |               |               |
| <b>VALEUR RESIDUELLE :</b>              |                 |                    |                                                 |               |               |
| A un an au plus                         |                 |                    |                                                 |               |               |
| A plus d'un an et cinq ans au plus      |                 |                    |                                                 |               |               |
| A plus de cinq ans                      |                 |                    |                                                 |               |               |
| <b>TOTAL</b>                            |                 |                    |                                                 |               |               |

## ENGAGEMENTS FINANCIERS

| ENGAGEMENTS DONNES                           | MONTANTS          |
|----------------------------------------------|-------------------|
| Effets escomptés non échus :                 |                   |
| Avals et cautions :                          |                   |
| - Lactalis                                   | 26 500,00         |
| - Lactalis                                   | 97 000,00         |
| - Lactalis                                   | 57 000,00         |
| Engagements en matière de pensions :         |                   |
| Autres engagements donnés :                  |                   |
| <b>TOTAL (1)</b>                             | <b>180 500,00</b> |
| (1) Dont concernant :                        |                   |
| Les dirigeants                               |                   |
| Les filiales                                 |                   |
| Les participations                           |                   |
| Les autres entreprises liées                 |                   |
| Dont engagements assortis de suretés réelles |                   |

| ENGAGEMENTS RECUS            | MONTANTS |
|------------------------------|----------|
| Avals et cautions :          |          |
| Autres engagements reçus :   |          |
| <b>TOTAL (2)</b>             |          |
| (2) Dont concernant :        |          |
| Les dirigeants               |          |
| Les filiales                 |          |
| Les participations           |          |
| Les autres entreprises liées |          |

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

| <b>RUBRIQUES</b>                                                                 | <b>N O M B R E</b> | <b>VALEUR NOMINALE</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 2 000,00           | 171,50                 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                          |                    |                        |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                     |                    |                        |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice      | 2 000,00           | 171,50                 |