

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00713

Numéro SIREN : 306 590 233

Nom ou dénomination : A.M.S.V.

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2019 sous le numéro de dépôt B2019/009367

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n°de dépôt : **B2019/009367**  
n°de gestion : **1976B00713**  
n°SIREN : **306 590 233 RCS Lyon**

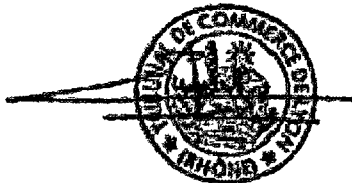
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 21/03/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.M.S.V. - Société par actions simplifiée  
rue Des Bruyères ZONE ARTISANALE DE MARIAGE 69330 Pusignan -FRANCE-

**date de clôture : 30/09/2018**

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

Concernant les événements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



5228841

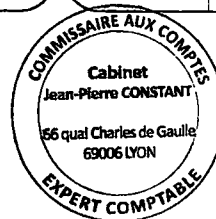
# BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>30/09/2018 12 |                                                   |                  | Exercice N-1<br>30/09/2017 12 | Ecart N / N-1  |               |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net              | Net                           | Euros          | %             |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Fonds commercial (1)                            | 11 434                      |                                                   | 11 434           | 11 434                        |                |               |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            | 17 220                      | 10 907                                            | 6 313            |                               | 6 313          |               |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Terrains                                        | 70 072                      | 70 072                                            |                  |                               |                |               |
|                                         | Constructions                                   | 443 942                     | 438 632                                           | 5 310            | 16 356                        | -11 046        | -67.53        |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 990 325                     | 974 662                                           | 15 663           | 22 033                        | -6 370         | -28.91        |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 283 672                     | 243 222                                           | 40 450           | 50 284                        | -9 834         | -19.56        |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Autres participations                           | 10 707                      |                                                   | 10 707           | 10 707                        |                |               |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Prêts                                           |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Autres immobilisations financières              | 19 529                      |                                                   | 19 529           | 19 529                        |                |               |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | <b>1 846 901</b>            | <b>1 737 494</b>                                  | <b>109 407</b>   | <b>130 342</b>                | <b>-20 935</b> | <b>-16.06</b> |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          | 179 351                     |                                                   | 179 351          | 160 827                       | 18 524         | 11.52         |
|                                         | En-cours de production de biens                 | 444 890                     |                                                   | 444 890          | 412 611                       | 32 279         | 7.82          |
|                                         | En-cours de production de services              |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                | 291 938                     |                                                   | 291 938          | 269 042                       | 22 896         | 8.51          |
|                                         | Marchandises                                    |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        | 725                         |                                                   | 725              |                               | 725            |               |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 477 787                     |                                                   | 477 787          | 409 931                       | 67 856         | 16.55         |
|                                         | Autres créances                                 | 676 102                     |                                                   | 676 102          | 661 508                       | 14 594         | 2.21          |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 | 108 000                     |                                                   | 108 000          | 108 000                       |                |               |
|                                         | Disponibilités                                  | 585 553                     |                                                   | 585 553          | 446 931                       | 138 622        | 31.02         |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 7 218                       |                                                   | 7 218            | 4 352                         | 2 866          | 65.86         |
|                                         | <b>Total III</b>                                | <b>2 771 565</b>            |                                                   | <b>2 771 565</b> | <b>2 473 203</b>              | <b>298 362</b> | <b>12.06</b>  |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                                         | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | <b>4 618 466</b>            | <b>1 737 494</b>                                  | <b>2 880 972</b> | <b>2 603 545</b>              | <b>277 427</b> | <b>10.66</b>  |

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

-0

FINATEC



## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                   | Exercice N<br>30/09/2018 12 | Exercice N-1<br>30/09/2017 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                      |                                                   |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 350 000 )                   | 350 000                     | 350 000                       |               |        |
|                                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                             |                               |               |        |
|                                      | Ecart de réévaluation                             |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Réserves</b>                                   |                             |                               |               |        |
|                                      | Réserve légale                                    | 35 000                      | 35 000                        |               |        |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |                               |               |        |
|                                      | Réserves réglementées                             |                             |                               |               |        |
|                                      | Autres réserves                                   | 883 137                     | 705 972                       | 177 165       | 25.10  |
|                                      | Report à nouveau                                  |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 174 325                     | 227 349                       | -53 024       | -23.32 |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Subventions d'investissement                      | 10 672                      | 13 770                        | -3 098        | -22.50 |
|                                      | Provisions réglementées                           |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total I</b>                                    | 1 453 134                   | 1 332 091                     | 121 043       | 9.09   |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
|                                      | Produit des émissions de titres participatifs     |                             |                               |               |        |
|                                      | Avances conditionnées                             |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total II</b>                                   |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques                           | 4 300                       | 4 300                         |               |        |
|                                      | Provisions pour charges                           |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total III</b>                                  | 4 300                       | 4 300                         |               |        |
| DETTES (I)                           | <b>Dettes financières</b>                         |                             |                               |               |        |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                |                             |                               |               |        |
|                                      | Autres emprunts obligataires                      |                             |                               |               |        |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 19 216                      | 32 682                        | -13 466       | -41.20 |
|                                      | Concours bancaires courants                       | 1 870                       | 1 143                         | 726           | 63.49  |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses           | 146 597                     | 168 096                       | -21 499       | -12.79 |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                             |                               |               |        |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 916 274                     | 788 214                       | 128 060       | 16.25  |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                       | 336 824                     | 272 923                       | 63 901        | 23.41  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                             |                               |               |        |
|                                      | Autres dettes                                     | 2 758                       | 4 096                         | -1 338        | -32.68 |
|                                      | Produits constatés d'avance (I)                   |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total IV</b>                                   | 1 423 538                   | 1 267 154                     | 156 384       | 12.34  |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
|                                      | Ecart de conversion passif (V)                    |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                   |                             |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                   | 2 880 972                   | 2 603 545                     | 277 427       | 10.66  |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 417 869

1 247 938

FINATEC



## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 30/09/2018 12 |             |           | Exercice N-1 30/09/2017 12 |  | Ecart N / N-1 |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|---------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %       |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Production vendue de biens                                                        | 4 561 004                | 1 399 556   | 5 960 560 | 5 416 271                  |  | 544 289       | 10.05   |
| Production vendue de services                                                     |                          |             |           |                            |  |               |         |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 4 561 004                | 1 399 556   | 5 960 560 | 5 416 271                  |  | 544 289       | 10.05   |
| Production stockée                                                                |                          |             | 55 175    | 95 531                     |  | -40 356       | -42.24  |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 4 966     | 728                        |  | 4 238         | 581.89  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 19 675    | 18 729                     |  | 947           | 5.05    |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 6 040 376 | 5 531 259                  |  | 509 118       | 9.20    |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 1 853 603 | 1 484 080                  |  | 369 523       | 24.90   |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             | -18 524   | 12 229                     |  | -30 753       | -251.48 |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 2 108 017 | 2 135 849                  |  | -27 832       | -1.30   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 80 660    | 74 701                     |  | 5 959         | 7.98    |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 1 265 062 | 1 162 147                  |  | 102 915       | 8.86    |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 465 728   | 435 058                    |  | 30 670        | 7.05    |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 40 742    | 51 596                     |  | -10 854       | -21.04  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 934       | 342                        |  | 592           | 172.92  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 5 796 222 | 5 356 004                  |  | 440 218       | 8.22    |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 244 154   | 175 255                    |  | 68 899        | 39.31   |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |         |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

FINATEC



## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |           | Exercice N-1 |           | Ecart N / N-1 |         |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|---------|
|                                                                              | 30/09/2018 | 12        | 30/09/2017   | 12        | Euros         | %       |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |           |              |           |               |         |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            | 378       |              | 1 094     | -716          | -65.47  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |           |              |           |               |         |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 13        |              | 15        | -2            | -11.06  |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |         |
| Différences positives de change                                              |            |           |              |           |               |         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total V</b>                                                               |            | 391       |              | 1 109     | -718          | -64.75  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |           |              |           |               |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |         |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            | 160       |              | 407       | -247          | -60.73  |
| Différences négatives de change                                              |            |           |              |           |               |         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total VI</b>                                                              |            | 160       |              | 407       | -247          | -60.73  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |            | 231       |              | 701       | -471          | -67.09  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   |            | 244 385   |              | 175 956   | 68 429        | 38.89   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |           |              |           |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |           |              |           |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            | 3 098     |              | 152 430   | -149 332      | -97.97  |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total VII</b>                                                             |            | 3 098     |              | 152 430   | -149 332      | -97.97  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |           |              |           |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |           |              |           |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |           |              | 6 410     | -6 410        | -100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total VIII</b>                                                            |            |           |              | 6 410     | -6 410        | -100.00 |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            | 3 098     |              | 146 020   | -142 921      | -97.88  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            | 55 550    |              | 38 273    | 17 277        | 45.14   |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            | 17 608    |              | 56 354    | -38 746       | -68.75  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      |            | 6 043 865 |              | 5 684 797 | 359 068       | 6.32    |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                |            | 5 869 540 |              | 5 457 448 | 412 092       | 7.55    |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         |            | 174 325   |              | 227 349   | -53 024       | -23.32  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

— Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

FINATEC



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 880 971.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 960 560.26 Euros et dégageant un bénéfice de 174 325.32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 64 101 € pour la période allant du 1er octobre 2017 au 30 septembre 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

#### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 64 702 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

| Description des efforts                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| - investissement :                        | 64 702  |
| - recherche :                             |         |
| - d'innovation :                          |         |
| - formation :                             |         |
| - recrutement :                           |         |
| - prospection de nouveaux marchés :       |         |
| - transition écologique et énergétique :  |         |
| - reconstitution des fonds de roulement : |         |
| Total                                     | 64 702  |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 22 154                              |               | 6 500        |
| TOTAL                                                      |                                     |               |              |
| Terrains                                                   | 70 072                              |               |              |
| Constructions sur sol propre                               | 31 230                              |               |              |
| Constructions sur sol d'autrui                             | 412 712                             |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 983 675                             |               | 6 650        |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 212 781                             |               | 2 444        |
| Matériel de transport                                      | 51 175                              |               | 1 014        |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 13 059                              |               | 3 199        |
| TOTAL                                                      | 1 774 704                           |               | 13 307       |
| Autres participations                                      | 10 707                              |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 19 529                              |               |              |
| TOTAL                                                      | 30 236                              |               |              |
| TOTAL GENERAL                                              | 1 827 094                           |               | 19 807       |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

|                                                            |               | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            |               | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       | TOTAL         |               |          | 28 654                               | 28 654                                           |
| Terrains                                                   |               |               |          | 70 072                               | 70 072                                           |
| Constructions sur sol propre                               |               |               |          | 31 230                               | 31 230                                           |
| Constructions sur sol d'autrui                             |               |               |          | 412 712                              | 412 712                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |               |          | 990 325                              | 990 325                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |               |          | 215 225                              | 215 225                                          |
| Matériel de transport                                      |               |               |          | 52 189                               | 52 189                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |               |          | 16 258                               | 16 258                                           |
|                                                            | TOTAL         |               |          | 1 788 011                            | 1 788 011                                        |
| Autres participations                                      |               |               |          | 10 707                               | 10 707                                           |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |               |          | 19 529                               | 19 529                                           |
|                                                            | TOTAL         |               |          | 30 236                               | 30 236                                           |
|                                                            | TOTAL GENERAL |               |          | 1 846 901                            | 1 846 901                                        |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                       | TOTAL                       | 10 720                     | 187                     | 10 907                    |
| Terrains                                                   |                             | 70 072                     |                         | 70 072                    |
| Constructions sur sol propre                               |                             | 31 230                     |                         | 31 230                    |
| Constructions sur sol d'autrui                             |                             | 396 356                    | 11 046                  | 407 402                   |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                             | 961 642                    | 13 020                  | 974 662                   |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                             | 167 866                    | 13 889                  | 181 755                   |
| Matériel de transport                                      |                             | 51 175                     | 38                      | 51 213                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                             | 7 690                      | 2 564                   | 10 254                    |
|                                                            | TOTAL                       | 1 686 032                  | 40 556                  | 1 726 588                 |
|                                                            | TOTAL GENERAL               | 1 696 752                  | 40 742                  | 1 737 494                 |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles                  | TOTAL                       | 187                          |                                 |                             |          |
| Constructions sur sol d'autrui              |                             | 11 046                       |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. |                             | 13 020                       |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        |                             | 6 143                        | 7 746                           |                             |          |
| Matériel de transport                       |                             | 38                           |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    |                             | 2 564                        |                                 |                             |          |
|                                             | TOTAL                       | 32 810                       | 7 746                           |                             |          |
|                                             | TOTAL GENERAL               | 32 997                       | 7 746                           |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 4 300                    |                         |                               |                                   | 4 300                  |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>4 300</b>             |                         |                               |                                   | <b>4 300</b>           |

| Provisions pour dépréciation                     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                              | 258                      |                         | 258                           |                                   |                        |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>258</b>               |                         | <b>258</b>                    |                                   |                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>4 558</b>             |                         | <b>258</b>                    |                                   | <b>4 300</b>           |
| <b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b> |                          |                         | 258                           |                                   |                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 19 529           | -0               | 19 529        |
| Autres créances clients                       | 477 787          | 477 787          |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 9 490            | 9 490            |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 096            | 6 096            |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 57 419           | 57 419           |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 51 331           | 51 331           |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 47 370           | 47 370           |               |
| Débiteurs divers                              | 504 396          | 504 396          |               |
| Charges constatées d'avance                   | 7 218            | 7 218            |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>1 180 636</b> | <b>1 161 107</b> | <b>19 529</b> |

| Etat des dettes                                          | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 1 870            | 1 870            |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 19 216           | 13 547           | 5 669        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 916 274          | 916 274          |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 179 543          | 179 543          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 108 111          | 108 111          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 7 481            | 7 481            |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 41 690           | 41 690           |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 146 597          | 146 597          |              |                 |
| Autres dettes                                            | 2 758            | 2 758            |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>1 423 538</b> | <b>1 417 869</b> | <b>5 669</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 13 466           |                  |              |                 |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 78 594           |                  |              |                 |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions                          | 53.3537                          | 6 560            |       |            | 6 560  |

### Fonds commercial

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

| Nature           | Montant des éléments |           |                    |        | Montant<br>de la<br>dépréciation |
|------------------|----------------------|-----------|--------------------|--------|----------------------------------|
|                  | Achetés              | Réévalués | Reçus en<br>apport | Global |                                  |
| Fonds commercial | 11 434               |           |                    | 11 434 |                                  |
| Total            | 11 434               |           |                    | 11 434 |                                  |

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

|           | Valeurs | Taux<br>d'amortissement |
|-----------|---------|-------------------------|
| Logiciels | 10 720  | 33.33                   |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

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

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

### **Dépréciation des stocks**

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

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

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 12 722  |
| Autres créances                                                          | 47 370  |
| Disponibilités                                                           | 55      |
| Total                                                                    | 60 147  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 1 870   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 53 606  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 250 718 |
| Total                                                                  | 306 194 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 7 218   |
| Total                       | 7 218   |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|                                   | Personnel<br>salarié |
|-----------------------------------|----------------------|
| Cadres                            | 2                    |
| Agents de maîtrise et techniciens | 4                    |
| Employés                          | 2                    |
| Ouvriers                          | 26                   |
| Total                             | 34                   |

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 700 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

| Nature                        | Terrains | Constructions | Instal.Matériel<br>et Outillage | Autres | Total   |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|--------|---------|
| Valeur d'origine              |          |               | 808 000                         | 19 554 | 827 554 |
| Amortissements                |          |               |                                 |        |         |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 151 667                         | 8 148  | 159 815 |
| - dotations de l'exercice     |          |               | 115 429                         | 4 889  | 120 318 |
| Total                         |          |               | 267 096                         | 13 037 | 280 133 |
| Redevances payées             |          |               |                                 |        |         |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 364 324                         | 21 060 | 385 384 |
| - exercice                    |          |               | 165 589                         | 6 480  | 172 069 |
| Total                         |          |               | 529 913                         | 27 540 | 557 453 |
| Redevances restant à payer    |          |               |                                 |        |         |
| - à un an au plus             |          |               | 165 589                         | 1 620  | 167 209 |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 273 550                         |        | 273 550 |
| Total                         |          |               | 439 139                         | 1 620  | 440 759 |
| Valeur résiduelle             |          |               |                                 |        |         |
| - à un an au plus             |          |               |                                 | 193    | 193     |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 8 080                           |        | 8 080   |
| Total                         |          |               | 8 080                           | 193    | 8 273   |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

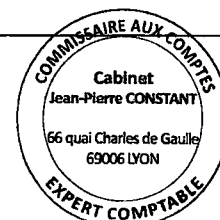
### **Engagement en matière de pensions et retraites**

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

Les engagements de mise à la retraite des salariés sont couverts par un contrat souscrit auprès de l'Apicil.

Un abondement de 7 000 euros a été versé au cours de l'exercice.

FINATEC



# A . M . S . V .

**Société par actions simplifiée au capital de 350 000 Euros**

**Siège social :  
Z.A. de Mariage, rue des Bruyères (69330) PUSIGNAN**

**306 590 233 R.C.S. LYON**



## **PROPOSITION POUR L'AFFECTATION DU RESULTAT**

De l'exercice clos le **30 SEPTEMBRE 2018** à l'Assemblée Générale Ordinaire du 5 MARS 2019 :

✚ **Bénéfice net 174.325,32 Euros intégralement au poste AUTRES RÉSERVES.**

---

## **RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 5 MARS 2019**

L'Assemblée Générale décide d'affecter intégralement au poste AUTRES RÉSERVES le bénéfice de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2018 s'élevant à **174.325,32 Euros.**

L'Assemblée Générale prend acte des distributions effectuées au titre des trois exercices précédents :

| EXERCICE   | DIVIDENDE GLOBAL | DIVIDENDE ELIGIBLE<br>A L'ABATTEMENT<br>Pour les personnes physiques |
|------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 30/09/2017 | 50.184 €         | 1.683,00 €                                                           |
| 30/09/2016 | 36.080 €         | 1.210,00 €                                                           |
| 30/09/2015 | 70.000 €         | 2.368,92 €                                                           |

Le Président,  
**S.A.R.L. CALM**  
représentée par Christian BROCARD



**A.M.S.V.**

Société par Actions Simplifiée au capital de 350 000 €

Siège social :  
Rue des Bruyères – ZA de Mariage  
69330 PUSIGNAN

SIREN : 306 590 233

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES  
COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 30 septembre 2018**



**Nicolas PRIEST**

66 quai Charles de Gaulle  
Cité Internationale  
69006 LYON

Aux Associés,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.S.V. relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### **Référentiel d'audit**

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

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

### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres**

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

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon, le 18 février 2019

Cabinet JP. CONSTANT

Nicolas PRIEST

Commissaire aux comptes