

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 24/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/009897

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	11 434		11 434	11 434		
	Autres immobilisations incorporelles	37 515	28 382	9 133	9 891	-758	-7.66
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	70 072	70 072				
	Constructions	443 942	443 683	259	437	-178	-40.72
	Installations techniques, matériel et outillage	1 430 354	1 211 720	218 634	268 358	-49 723	-18.53
	Autres immobilisations corporelles	375 843	276 112	99 732	28 468	71 264	250.33
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	8 878		8 878	8 878		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	24 069		24 069	19 529	4 540	23.25
	Total II	2 402 107	2 029 969	372 139	346 994	25 145	7.25
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	137 706		137 706	126 611	11 095	8.76
	En-cours de production de biens	194 460		194 460	368 502	-174 042	-47.23
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	302 516		302 516	331 150	-28 634	-8.65
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	923 019	16 320	906 699	463 126	443 573	95.78
	Autres créances	931 177		931 177	710 180	220 998	31.12
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	108 000		108 000	108 000		
	Disponibilités	611 538		611 538	573 205	38 333	6.69
	Charges constatées d'avance (3)	17 718		17 718	20 845	-3 127	-15.00
	Total III	3 226 134	16 320	3 209 814	2 701 619	508 196	18.81
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 628 242	2 046 289	3 581 953	3 048 612	533 341	17.49

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

24 069

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 350 000)	350 000	350 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	35 000	35 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 325 086	1 204 841	120 246	9.98
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	154 473	120 246	34 227	28.46
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	4 968	6 410	-1 442	-22.50
	Provisions réglementées				
	Total I	1 869 527	1 716 496	153 031	8.92
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (1)	Total II				
Comptes de Régularisation	Provisions pour risques	4 300	4 300		
	Provisions pour charges				
DETTE (1)	Total III	4 300	4 300		
DETTE (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	211 977	290 545	-78 568	-27.04
	Concours bancaires courants	2 061	1 873	187	9.99
	Emprunts et dettes financières diverses	51 779	62 002	-10 223	-16.49
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	897 067	638 558	258 509	40.48
	Dettes fiscales et sociales	545 242	334 429	210 813	63.04
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		408	-408	-100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 708 126	1 327 816	380 310	28.64
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 581 953	3 048 612	533 341	17.49

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

1 575 079 1 115 839

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	5 595 406	1 152 843	6 748 250	5 164 839	1 583 411	30.66
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	5 595 406	1 152 843	6 748 250	5 164 839	1 583 411	30.66
Production stockée			-202 676	43 650	-246 326	-564.32
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				4 927	-4 927	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 725	21 362	-16 637	-77.88
Autres produits			6 874	19 304	-12 431	-64.39
Total des Produits d'exploitation (I)			6 557 173	5 254 082	1 303 090	24.80
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 008 489	1 503 264	505 224	33.61
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-11 095	16 638	-27 733	-166.68
Autres achats et charges externes *			2 123 809	1 720 208	403 601	23.46
Impôts, taxes et versements assimilés			79 763	63 027	16 736	26.55
Salaires et traitements			1 478 087	1 227 876	250 211	20.38
Charges sociales			495 560	440 360	55 199	12.54
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			104 435	99 967	4 468	4.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 320		16 320	
Dotations aux provisions						
Autres charges			21	3	17	500.29
Total des Charges d'exploitation (II)			6 295 388	5 071 343	1 224 045	24.14
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			261 785	182 739	79 045	43.26
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2021	12 30/09/2020	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	134	378	-245	-64.63
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13	30	-17	-57.65
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	147	409	-262	-64.11
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 180	1 356	-177	-13.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 180	1 356	-177	-13.01
2. Résultat financier (V-VI)	-1 033	-948	-85	-9.02
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	260 752	181 792	78 960	43.43
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 442	1 861	-419	-22.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 442	1 861	-419	-22.50
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 984		10 984	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	10 984		10 984	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-9 542	1 861	-11 403	-612.76
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	60 293	40 717	19 576	48.08
Impôts sur les bénéfices (X)	36 444	22 690	13 754	60.62
Total des produits (I+III+V+VII)	6 558 761	5 256 352	1 302 409	24.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 404 289	5 136 106	1 268 182	24.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	154 473	120 246	34 227	28.46

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

FINATEC

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 581 952.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 748 249.56 Euros et dégageant un bénéfice de 154 472.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 199		6 750
Terrains	70 072		
Constructions sur sol propre	31 230		
Constructions sur sol d'autrui	412 712		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 393 710		36 644
Installations générales agencements aménagements divers	215 225		79 791
Matériel de transport	52 382		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 591		1 854
TOTAL	2 201 922		118 289
Autres participations	8 878		
Prêts, autres immobilisations financières	19 529		4 540
TOTAL	28 407		4 540
TOTAL GENERAL	2 272 528		129 579

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		48 949	48 949
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			1 430 354	1 430 354
Installations générales agencements aménagements divers			295 016	295 016
Matériel de transport			52 382	52 382
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			28 445	28 445
TOTAL			2 320 212	2 320 212
Autres participations			8 878	8 878
Prêts, autres immobilisations financières			24 069	24 069
TOTAL			32 947	32 947
TOTAL GENERAL			2 402 107	2 402 107

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	20 874	7 508		28 382
Terrains	70 072			70 072
Constructions sur sol propre	31 230			31 230
Constructions sur sol d'autrui	412 275	178		412 453
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 125 352	86 368		1 211 720
Installations générales agencements aménagements divers	197 278	6 865		204 143
Matériel de transport	51 884	282		52 166
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 569	3 234		19 803
TOTAL	1 904 660	96 927		2 001 587
TOTAL GENERAL	1 925 534	104 435		2 029 969

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 508				
Constructions sur sol d'autrui	178				
Instal.techniques matériel outillage indus.	86 368				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 260	3 605			
Matériel de transport	282				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 234				
TOTAL	93 321	3 605			
TOTAL GENERAL	100 829	3 605			

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
TOTAL	4 300				4 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		16 320			16 320
TOTAL		16 320			16 320
TOTAL GENERAL	4 300	16 320			20 620
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 320			

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	24 069	24 069	
Autres créances clients	923 019	923 019	
Personnel et comptes rattachés	6 350	6 350	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 852	37 852	
Divers état et autres collectivités publiques	2 249	2 249	
Débiteurs divers	884 727	884 727	
Charges constatées d'avance	17 718	17 718	
TOTAL	1 895 983	1 895 983	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	214 038	80 991	133 047	
Fournisseurs et comptes rattachés	897 067	897 067		
Personnel et comptes rattachés	349 063	349 063		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108 286	108 286		
Impôts sur les bénéfices	13 155	13 155		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 123	40 123		
Autres impôts taxes et assimilés	34 614	34 614		
Groupe et associés	51 779	51 779		
TOTAL	1 708 126	1 575 079	133 047	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	78 568			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	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 de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en 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 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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).

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
Autres créances	2 249
Disponibilités	27
Total	2 276

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 061
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 836
Dettes fiscales et sociales	416 076
Total	479 972

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 718
Total	17 718

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	2
Ouvriers	22
Total	32

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 155 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				518 000	518 000
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				357 349	357 349
- dotations de l'exercice				103 600	103 600
Total				460 949	460 949
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				354 994	354 994
- exercice				103 901	103 901
Total				458 895	458 895
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				60 609	60 609
Total				60 609	60 609
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				5 180	5 180
Total				5 180	5 180

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

Les engagements de retraite sont couverts par un contrat souscrit auprès du groupe Apicil.
Un abondement de 7 000 € a été versé sur l'exercice.

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 2021 à l'Assemblée Générale Ordinaire du 17 MARS 2022 :

↳ Bénéfice net 154.472,76 Euros intégralement au poste AUTRES RÉSERVES.

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR **L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 17 MARS 2022**

L'Assemblée Générale décide d'affecter intégralement au poste AUTRES RÉSERVES le bénéfice de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2021 s'élevant à **154.472,76 Euros**.

L'Assemblée Générale prend acte de ce qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

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 2021



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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que nous n'avons pas eu connaissance des informations sur les délais de paiement de vos fournisseurs et de vos clients, prévu dans les tableaux, conformément à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 2 mars 2022

Cabinet JP CONSTANT
Nicolas PRIEST
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12		Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)	11 434		11 434	11 434	
	Autres immobilisations incorporelles	37 515	28 382	9 133	9 891	-758 -7.66
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains	70 072	70 072			
	Constructions	443 942	443 683	259	437	-178 -40.72
	Installations techniques, matériel et outillage	1 430 354	1 211 720	218 634	268 358	-49 723 -18.53
	Autres immobilisations corporelles	375 843	276 112	99 732	28 468	71 264 250.33
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	8 878		8 878	8 878	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	24 069		24 069	19 529	4 540 23.25
	Total II	2 402 107	2 029 969	372 139	346 994	25 145 7.25
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	137 706		137 706	126 611	11 095 8.76
	En-cours de production de biens	194 460		194 460	368 502	-174 042 -47.23
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis	302 516		302 516	331 150	-28 634 -8.65
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	923 019	16 320	906 699	463 126	443 573 95.78
	Autres créances	931 177		931 177	710 180	220 998 31.12
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	108 000		108 000	108 000	
	Disponibilités	611 538		611 538	573 205	38 333 6.69
	Charges constatées d'avance (3)	17 718		17 718	20 845	-3 127 -15.00
	Total III	3 226 134	16 320	3 209 814	2 701 619	508 196 18.81
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 628 242	2 046 289	3 581 953	3 048 612	533 341 17.49

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

24 069

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

HINATEC



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 350 000)	350 000	350 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	35 000	35 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 325 086	1 204 841	120 246	9.98
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	154 473	120 246	34 227	28.46
	Subventions d'investissement	4 968	6 410	-1 442	-22.50
	Provisions réglementées				
Total I		1 869 527	1 716 496	153 031	8.92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	4 300	4 300		
	Provisions pour charges				
Total III		4 300	4 300		
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	211 977	290 545	-78 568	-27.04
	Concours bancaires courants	2 061	1 873	187	9.99
	Emprunts et dettes financières diverses	51 779	62 002	-10 223	-16.49
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	897 067	638 558	258 509	40.48
	Dettes fiscales et sociales	545 242	334 429	210 813	63.04
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		408	-408	-100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 708 126	1 327 816	380 310	28.64
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 581 953	3 048 612	533 341	17.49

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

1 575 079

1 115 839

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

FINATEC



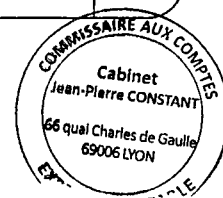
COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	5 595 406	1 152 843	6 748 250	5 164 839	1 583 411	30.66
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	5 595 406	1 152 843	6 748 250	5 164 839	1 583 411	30.66
Production stockée			-202 676	43 650	-246 326	-564.32
Production immobilisée				4 927	-4 927	-100.00
Subventions d'exploitation			4 725	21 362	-16 637	-77.88
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 874	19 304	-12 431	-64.39
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			6 557 173	5 254 082	1 303 090	24.80
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 008 489	1 503 264	505 224	33.61
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-11 095	16 638	-27 733	-166.68
Autres achats et charges externes *			2 123 809	1 720 208	403 601	23.46
Impôts, taxes et versements assimilés			79 763	63 027	16 736	26.55
Salaires et traitements			1 478 087	1 227 876	250 211	20.38
Charges sociales			495 560	440 360	55 199	12.54
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			104 435	99 967	4 468	4.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 320		16 320	
Dotations aux provisions						
Autres charges			21	3	17	500.29
Total des Charges d'exploitation (II)			6 295 388	5 071 343	1 224 045	24.14
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			261 785	182 739	79 045	43.26
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

FINATEC



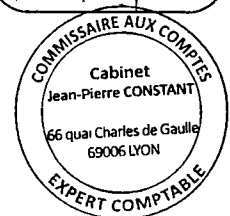
COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2021 12	30/09/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	134	378	-245	-64.63
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13	30	-17	-57.65
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	147	409	-262	-64.11
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 180	1 356	-177	-13.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 180	1 356	-177	-13.01
2. Résultat financier (V-VI)	-1 033	-948	-85	-9.02
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	260 752	181 792	78 960	43.43
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 442	1 861	-419	-22.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 442	1 861	-419	-22.50
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 984		10 984	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	10 984		10 984	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-9 542	1 861	-11 403	-612.76
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	60 293	40 717	19 576	48.08
Impôts sur les bénéfices (X)	36 444	22 690	13 754	60.62
Total des produits (I+III+V+VII)	6 558 761	5 256 352	1 302 409	24.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 404 289	5 136 106	1 268 182	24.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	154 473	120 246	34 227	28.46

* 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
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

103 901 109 041

FINATEC



ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 581 952.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 748 249.56 Euros et dégageant un bénéfice de 154 472.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)



ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

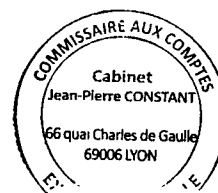
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 199		6 750
Terrains	70 072		
Constructions sur sol propre	31 230		
Constructions sur sol d'autrui	412 712		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 393 710		36 644
Installations générales agencements aménagements divers	215 225		79 791
Matériel de transport	52 382		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 591		1 854
TOTAL	2 201 922		118 289
Autres participations	8 878		
Prêts, autres immobilisations financières	19 529		4 540
TOTAL	28 407		4 540
TOTAL GENERAL	2 272 528		129 579

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			48 949	48 949
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			1 430 354	1 430 354
Installations générales agencements aménagements divers			295 016	295 016
Matériel de transport			52 382	52 382
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			28 445	28 445
TOTAL			2 320 212	2 320 212
Autres participations			8 878	8 878
Prêts, autres immobilisations financières			24 069	24 069
TOTAL			32 947	32 947
TOTAL GENERAL			2 402 107	2 402 107

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	20 874	7 508		28 382
Terrains	70 072			70 072
Constructions sur sol propre	31 230			31 230
Constructions sur sol d'autrui	412 275	178		412 453
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 125 352	86 368		1 211 720
Installations générales agencements aménagements divers	197 278	6 865		204 143
Matériel de transport	51 884	282		52 166
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 569	3 234		19 803
TOTAL	1 904 660	96 927		2 001 587
TOTAL GENERAL	1 925 534	104 435		2 029 969

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 508				
Constructions sur sol d'autrui	178				
Instal.techniques matériel outillage indus.	86 368				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 260	3 605			
Matériel de transport	282				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 234				
TOTAL	93 321	3 605			
TOTAL GENERAL	100 829	3 605			

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
TOTAL	4 300				4 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		16 320			16 320
TOTAL		16 320			16 320
TOTAL GENERAL	4 300	16 320			20 620
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 320			

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	24 069	24 069	
Autres créances clients	923 019	923 019	
Personnel et comptes rattachés	6 350	6 350	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 852	37 852	
Divers état et autres collectivités publiques	2 249	2 249	
Débiteurs divers	884 727	884 727	
Charges constatées d'avance	17 718	17 718	
TOTAL	1 895 983	1 895 983	



ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	214 038	80 991	133 047	
Fournisseurs et comptes rattachés	897 067	897 067		
Personnel et comptes rattachés	349 063	349 063		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108 286	108 286		
Impôts sur les bénéfices	13 155	13 155		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 123	40 123		
Autres impôts taxes et assimilés	34 614	34 614		
Groupe et associés	51 779	51 779		
TOTAL	1 708 126	1 575 079	133 047	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	78 568			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	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 de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en 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 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.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.

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.

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.

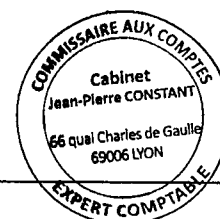
Dépréciation des stocks

(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.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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).

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
Autres créances	2 249
Disponibilités	27
Total	2 276



ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 061
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 836
Dettes fiscales et sociales	416 076
Total	479 972

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 718
Total	17 718

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	2
Ouvriers	22
Total	32

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 155 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes



ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				518 000	518 000
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				357 349	357 349
- dotations de l'exercice				103 600	103 600
Total				460 949	460 949
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				354 994	354 994
- exercice				103 901	103 901
Total				458 895	458 895
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				60 609	60 609
Total				60 609	60 609
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				5 180	5 180
Total				5 180	5 180

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

Les engagements de retraite sont couverts par un contrat souscrit auprès du groupe Apicil.

Un abondement de 7 000 € a été versé sur l'exercice.

