



RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1965 B 00015
Numéro SIREN : 326 520 152
Nom ou dénomination : A B C S

Ce dépôt a été enregistré le 16/05/2017 sous le numéro de dépôt B2017/003624

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/003624**
n° de gestion : **1965B00015**
n° SIREN : **326 520 152 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 16/05/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

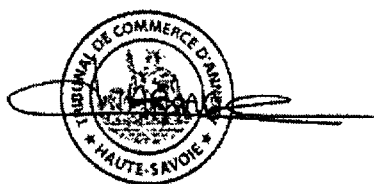
A B C S - Société par actions simplifiée
9 avenue du Pont de Tasset Meythet 74960 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



672484

ABCS

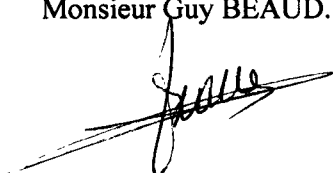
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 40 000 €
9 AVENUE DU PONT DE TASSET - MEYTHET - 74960 ANNECY
326 520 152 (1965 B 00015) RCS ANNECY

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 MARS 2017

BILAN
COMPTE DE RÉSULTAT
ANNEXES

Pour copie conforme,
Le Président,
Monsieur Guy BEAUD.



Désignation de l'entreprise : <u>SAS ABCS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>9 avenue du Pont de Tasset 74960 MEYTHET</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>3 2 6 5 2 0 1 5 2 0 0 0 1 7</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>30/09/2016</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC			
	Frais de développement*	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO	36 700		
	Constructions	AP	AQ	143 520		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 141		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	5 264		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AV	AW				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	AX	AY				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
Autres participations	CU	CV	41 470			
Créances rattachées à des participations	BB	BC	129 132			
Autres titres immobilisés	BD	BE	23 791			
Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	580 560		
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	78 593		
	Autres créances (3)	BZ	CA	52 278		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	536 949		
Divers	CF	CG	82 810			
Disponibilités	CF	CG	82 810			
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 446			
TOTAL (III)		CJ	CK	752 076		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 332 636	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :		
Clause de réserve de propriété *		Immobiliations :			Stocks :	Créances :

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

Désignation de l'entreprise SAS ABCS

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	1 185 640
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-4 204
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)		DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 263
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	84 421
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 094
	Dettes fiscales et sociales	DY	15 421
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)		EC	107 199
Ecart de conversion passif * (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 332 636
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	107 199	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCS

Néant ☐ *

		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	77 434	FH		FI	77 434	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	77 434	FK		FL	77 434	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP		
	Autres Produits (1) (11)						FQ	1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	77 435	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
Variation de stock (marchandises) *						FT			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV			
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	23 757		
Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	4 433		
Salaires et traitements *						FY			
Charges sociales (10)						FZ			
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	16 266	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
Autres charges (12)						GE	2		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	44 458		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	32 978		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	432	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	15 129	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	15 561	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	41 470	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2 318	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	43 788	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-28 227		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 750		

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

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise <u>SAS ABCS</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	237	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	237	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	400	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	400	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	-163	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	8 791	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	93 233	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	97 437	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	-4 204	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	204
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cession 26150000-1-SCI MARMICHON 20 PA			200			
Cession (Mise au Rebut - HS) 26130000-1-ESPACE 3000 1/4 PAR			200			
MARMICHON PARTS MARMICHON				200		
ESPACE 3000				37		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

REVENUS
Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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 comptes annuels au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.



Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE COMPTABLE



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
	Terrains		36 700		
	Sur sol propre		320 563		3 920
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 339		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	164		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	5 100		
		Emballages récupérables & divers			
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	364 866		3 920
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		381 553		26 000
	Autres titres immobilisés		23 791		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	405 344		26 000
TOTAL GENERAL			770 210		29 920

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
	Terrains				36 700	
	Sur sol propre				324 483	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 339	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			164	
		Mat. bureau, inform., mobilier			5 100	
		Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			368 786	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		27 175		380 378	
	Autres titres immobilisés				23 791	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL	27 175		404 169	
TOTAL GENERAL			27 175		772 955	

ANNEXE COMPTABLE



CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.				
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre	127 398	16 122		143 520
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	1 996	145		2 141
Inst. générales agencem. aménag.				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport	164			164
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 100			5 100
Emballages récupérables divers				
TOTAL	134 658	16 266		150 925
TOTAL GENERAL	134 658	16 266		150 925

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et aménag.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE



Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Depréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs				
Matériel de transport				
corporelles				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations		41 470		41 470
Autres				
TOTAL		41 470		41 470
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		41 470		41 470



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	129 132		129 132
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	78 593	78 593	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	341	341	
	Etat & autres	1 103	1 103	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	50 834	50 834	
	Charges constatées d'avance	1 446	1 446	
	TOTAUX	261 449	132 317	129 132
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 446
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 446

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	3 368
Autres créances	
Disponibilités	10 847
TOTAL	14 216



ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	2 263	2 263		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		5 094	5 094		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux					
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	11 145	11 145		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	4 276	4 276		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		84 421	84 421		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		107 199	107 199		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	26 062			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés					

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 094
Dettes fiscales et sociales	534
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 684

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

30/57

EXEMPLAIRE GREFFE

A.B.C.S.

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 40.000 EUROS

9, AVENUE DU PONT DE TASSET

74960 MEYTHET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

A.B.C.S.

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 40.000 EUROS

9, AVENUE DU PONT DE TASSET

74960 MEYTHET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 7 mars 2011, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société "A.B.C.S.", tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Votre société détient une participation dans la SARL NERFI pour un montant de 126 K€ et une créance envers cette société à hauteur de 100 K€. Seuls les titres ont fait l'objet d'une dépréciation partielle de 40 K€.

A l'analyse de la situation de cette société, les titres et la créance auraient dû faire l'objet d'une dépréciation totale.

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

II - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé, outre celles ayant conduit à la réserve mentionnée ci-dessus, à l'examen des principes comptables suivis et des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et notamment concernant la trésorerie.

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

III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de votre Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Annecy,

le 28 février 2017

Le Commissaire aux Comptes
Adn Mont-Blanc
4 Rue du Jura
PAE des Coteaux
74940 ANNEMASSE VIEUX
Tel 04 50 69 56 50 - Fax 04 50 69 56 69
Siret : 334 354 289 00046
Philippe SIXDENIER
Associé



ACTIF

	Valeurs au 30/09/16			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	30/09/15	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				16		17
Terrains	36 700		36 700		36 700	
Constructions	324 483	143 520	180 963		193 165	
Installations tech., matériel & outillages	2 339	2 141	198		343	
Autres immobilisations corporelles	5 264	5 264				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				27		30
Participations	251 246	41 470	209 776		251 646	
Créances rattachées à des participations	129 132		129 132		129 907	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	23 791		23 791		23 791	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	772 955	192 395	580 560	44	635 552	47
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				10		8
Clients (3)	75 225		75 225		56 875	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	3 368		3 368		3 300	
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	1 444		1 444		1 835	
Fournisseurs débiteurs					150	
Débiteurs divers (3)	50 834		50 834		50 834	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				40		40
Actions propres						
Autres titres	536 949		536 949		536 949	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	82 810		82 810	6	71 169	5
Charges constatées d'avance (3)	1 446		1 446		1 455	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	752 076		752 076	56	722 568	53
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 525 031	192 395	1 332 636	100	1 358 119	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN



PASSIF

	Valeurs au 30/09/16	% du passif	Valeurs au 30/09/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000	3	40 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		89		85
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 185 640		1 146 437	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4 204		39 203	3
SITUATION NETTE	1 225 437	92	1 229 640	91
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 225 437	92	1 229 640	91
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 263		28 333	2
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	84 421	6	82 798	6
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs				
Fournisseurs, factures non parvenues	5 094		5 076	
Dettes fiscales et sociales	15 421	1	12 272	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	107 199	8	128 479	9
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 332 636	100	1 358 119	100
) Dont à plus d'un an				
) Dont à moins d'un an				
) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
) Dont emprunts participatifs				
	107 199			

COMPTE DE RÉSULTAT



	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	77 434	100	71 683	100	5 751	8
Montant net du chiffre d'affaires	77 434	100	71 683	100	5 751	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	1		2			-3
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	77 435	100	71 685	100	5 751	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	23 757	31	23 019	32	737	3
Impôts, taxes et versements assimilés	4 433	6	4 346	6	87	2
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	16 266	21	16 353	23	-86	-1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	2		18		-17	-91
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	44 458	57	43 736	61	721	2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	32 978	43	27 948	39	5 030	18
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré			248		-248	-100

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

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)



	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	432	1	632	1	-200	-32
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 129	20	23 551	33	-8 422	-36
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	15 561	20	24 183	34	-8 622	-36
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	41 470	54			41 470	
Intérêts et charges assimilées (4)	2 318	3	3 668	5	-1 351	-37
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	43 788	57	3 668	5	40 119	
RÉSULTAT FINANCIER	-28 227	-36	20 514	29	-48 742	-238
RÉSULTAT COURANT avant impôts	4 750	6	48 214	67	-43 464	-90
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	237				237	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	237				237	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	400	1			400	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	400	1			400	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-163				-163	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	8 791	11	9 011	13	-220	-2
TOTAL DES PRODUITS	93 233	120	95 867	134	-2 634	-3
TOTAL DES CHARGES	97 437	126	56 664	79	40 773	72
Bénéfice ou Perte	-4 204	-5	39 203	55	-43 407	-111

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe





FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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 comptes annuels au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.



Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE COMPTABLE



CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
	Terrains			36 700		
	Sur sol propre			320 563		3 920
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			2 339		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers					
	Autres immos corporelles			164		
CORPORELLES	Matériel de bureau & mobilier informatique			5 100		
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		364 866		3 920
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			381 553		26 000
	Autres titres immobilisés			23 791		
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL		405 344		26 000
TOTAL GENERAL				770 210		29 920
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions	Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
	Terrains					36 700
	Sur sol propre					324 483
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					2 339
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles					164
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier					5 100
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				368 786
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			27 175		380 378
	Autres titres immobilisés					23 791
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL		27 175		404 169
TOTAL GENERAL				27 175		772 955

ANNEXE COMPTABLE



CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Sur sol propre	127 398	16 122		143 520
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 996	145		2 141
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport	164			164
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 100			5 100
Emballages récupérables divers				
TOTAL	134 658	16 266		150 925
TOTAL GENERAL	134 658	16 266		150 925

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISLS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE



Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations		41 470		41 470
Autres				
TOTAL		41 470		41 470
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		41 470		41 470



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	129 132		129 132
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACIIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	78 593	78 593	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	341	341	
	Etat & autres	1 103	1 103	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	50 834	50 834	
	Charges constatées d'avance	1 446	1 446	
	TOTAUX	261 449	132 317	129 132
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 446
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 446

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	3 368
Autres créances	
Disponibilités	10 847
TOTAL	14 216



ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 263	2 263		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 094	5 094		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	11 145	11 145		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 276	4 276		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	84 421	84 421		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	107 199	107 199		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	26 062			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 094
Dettes fiscales et sociales	534
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 684

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

ABCS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 40 000 €
9 AVENUE DU PONT DE TASSET - MEYTHET - 74960 ANNECY
326 520 152 (1965 B 00015) RCS ANNECY

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 MARS 2017

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
SOUMISE À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE**

PERTE de 4 203,64 €, imputée sur le compte "Autres Réserves".

**RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DÉCIDÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE**

Conforme à la proposition ci-dessus.

Pour copie conforme,
Le Président,
Monsieur Guy BEAUD.

