



RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00289

Numéro SIREN : 394 940 175

Nom ou dénomination : A2M INDUSTRIE

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2017 sous le numéro de dépôt 2138

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS AZM INDUSTRIE
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise ZA DU PARC
42490 FRAISSES
Durée de l'exercice précédent* 12
Numéro SIRET* 39494017500026
Néant ☐

				Exercice N clos le, 13 0 0 9 2 0 1 6		N-1 13 0 0 9 2 0 1 5			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA							
	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	53 587	AG	46 216	7 371	1 954		
	Fonds commercial (1)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN	88 358	AO		88 358	88 358		
	Constructions	AP	1 090 747	AQ	151 308	939 439	991 463		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 828 924	AS	1 508 822	320 102	230 868		
	Autres immobilisations corporelles	AT	906 482	AU	393 768	512 713	588 488		
	Immobilisations en cours	AV	6 195	AW		6 195	84 300		
	Avances et acomptes	AX		AY			43 146		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (I)	Autres participations	CU		CV				
Créances rattachées à des participations		BB		BC					
Autres titres immobilisés		BD		BE					
Prêts		BF		BG					
Autres immobilisations financières*		BH	23	BI		23	23		
TOTAL (II)		BJ	3 974 316	BK	2 100 114	1 874 202	2 028 601		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	14 756	BM		14 756	13 313		
	En cours de production de biens	BN		BO					
	En cours de production de services	BP	8 358	BQ		8 358	19 245		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
	Marchandises	BT		BU					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	677 064	BY	16 582	660 482	696 564		
	Autres créances (3)	BZ	54 804	CA		54 804	134 382		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	16 769	CE		16 769	16 769		
CREANCES	Disponibilités	CF	337 718	CG		337 718	523 855		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 141	CI		13 141	52 528		
	TOTAL (III)	CJ	1 122 611	CK	16 582	1 106 029	1 456 656		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
DIVERS	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 096 927	IA	2 116 696	2 980 231	3 485 256		
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	23	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :200....000.....)	DA	200 000	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	403 100	403 100	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000	
	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	257 181	96 062	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	105 697	161 119	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	985 978	880 281	
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	11 435		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	11 435		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 523 457	1 640 468	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	19 695	332 324	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	110 583	267 175	
	Dettes fiscales et sociales	DY	323 600	360 209	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	4 021	3 337	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 463	1 463	
	TOTAL (IV)	EC	1 982 818	2 604 975	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 980 231	3 485 256	
RENOVOIS	(1) Ecart 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	604 413	1 140 020	
	(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 A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD	136 294	FE		FF	136 294
		FG	2 122 268	FH	160 284	FI	2 282 552
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 258 562	FK	160 284	FL	2 418 846
	Production stockée*					FM	(10 887)
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	4 341
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	28 376
	Autres produits (1) (11)					FQ	172
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 440 848
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	124 551
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 444)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	644 145
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	53 190
	Salaires et traitements*					FY	829 143
	Charges sociales (10)					FZ	355 001
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	251 552
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	2 624
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	11 435
	Autres charges (12)					GE	8
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 270 206
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	170 642
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		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	9 567	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	3 380	
	Total des produits financiers (V)				GP	9 567	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	48 788	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	48 788	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(39 222)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	131 421	

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 832		2 323
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 832		2 323
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	295		40
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	295		40
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	4 538		2 283
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	30 262		65 225
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 455 247		2 302 258
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 349 551		2 141 139
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	105 697		161 119
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	53 945		6 482
		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			
	(9) Dont transferts de charges	A1	27 865		20 254
	(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	
Autres produits exceptionnels de gestion				932	
Produits de cession éléments d'actif				2 000	
Charges exceptionnelles de gestion		295			
Rentrée sur créances amorties				1 900	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société est sorti du groupe d'intégration fiscale HRF en date du 1er octobre 2015.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 35.733€ dont:

- 25.949 € correspondant à une provision calculée sur les salaires éligibles de janvier à septembre 2016,
- 9.784 € au titre de l'année 2015 (pour la période d'octobre à décembre 2015).

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 35 733 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Description des efforts	Montant
- investissement :	35 733
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	35 733

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	44 555		9 032
Terrains	88 358		
Constructions sur sol propre	1 088 246		2 501
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 639 277		189 648
Installations générales agencements aménagements divers	730 592		6 130
Matériel de transport	19 660		2 358
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	158 666		8 736
Immobilisations corporelles en cours	84 300		6 195
Avances et acomptes	43 146		
TOTAL	3 852 244		215 568
Prêts, autres immobilisations financières	23		
TOTAL	23		
TOTAL GENERAL	3 896 822		224 600

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			53 587	53 587
Terrains			88 358	88 358
Constructions sur sol propre			1 090 747	1 090 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	1 828 924	1 828 924
Installations générales agencements aménagements divers			736 722	736 722
Matériel de transport		19 660	2 358	2 358
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			167 402	167 402
Immobilisations corporelles en cours	84 300		6 195	6 195
Avances et acomptes		43 146		
TOTAL	84 300	62 806	3 920 706	3 920 706
Prêts, autres immobilisations financières TOTAL			23	23
TOTAL			23	23
TOTAL GENERAL	84 300	62 806	3 974 316	3 974 316

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 TOTAL	42 601	3 615		46 216
Constructions sur sol propre	96 783	54 525		151 308
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 408 408	100 414		1 508 822
Installations générales agencements aménagements divers	203 972	74 979		278 951
Matériel de transport	19 660	319	19 660	319
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	96 797	17 701		114 498
TOTAL	1 825 621	247 937	19 660	2 053 898
TOTAL GENERAL	1 868 222	251 552	19 660	2 100 114

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 615				
Constructions sur sol propre	54 525				
Instal.techniques matériel outillage indus.	96 497	3 917			
Instal.générales agenc.aménag.divers	74 979				
Matériel de transport	319				
Matériel de bureau informatique mobilier	17 701				
TOTAL	244 020	3 917			
TOTAL GENERAL	247 635	3 917			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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
Litiges		11 435			11 435
TOTAL		11 435			11 435

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	14 469	2 624	511		16 582
TOTAL	14 469	2 624	511		16 582
TOTAL GENERAL	14 469	14 059	511		28 017
Dont dotations et reprises d'exploitation		14 059	511		

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	23	23	
Autres créances clients	677 064	677 064	
Impôts sur les bénéfices	2 860	2 860	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 465	14 465	
Divers état et autres collectivités publiques	7 510	7 510	
Débiteurs divers	29 969	29 969	
Charges constatées d'avance	13 141	13 141	
TOTAL	745 032	745 032	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 540	1 540		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 521 917	143 512	998 954	379 451
Fournisseurs et comptes rattachés	110 583	110 583		
Personnel et comptes rattachés	98 421	98 421		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 420	88 420		
Taxe sur la valeur ajoutée	119 974	119 974		
Autres impôts taxes et assimilés	16 785	16 785		
Groupe et associés	19 695	19 695		
Autres dettes	4 021	4 021		
Produits constatés d'avance	1 463	1 463		
TOTAL	1 982 818	604 413	998 954	379 451
Emprunts souscrits en cours d'exercice	62 460			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	179 475			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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	20.0000	10 000			10 000

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.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	20 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installations techniques		
Matériels et outillages	DEGRESSIF OU LINEAIRE	3 à 5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	4 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 A 10 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 086
Autres créances	34 459
Total	40 545

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 540
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 029
Dettes fiscales et sociales	144 994
Autres dettes	2 685
Total	161 248

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 141
Total	13 141
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 463
Total	1 463

« A2M INDUSTRIE »
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

- : -

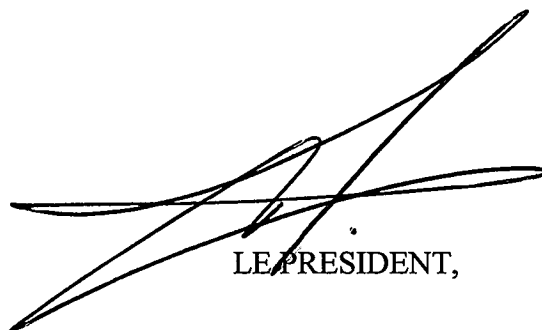
Siège social : FRAISSES (Loire)
Z.A. du Parc – Secteur Gampille

- : -

R.C.S. : SAINT ETIENNE 394 940 175

- : -

COMPTES CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

LE PRESIDENT,

« A2M INDUSTRIE »
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

- : -

Siège social : FRAISSES (Loire)
Z.A. du Parc – Secteur Gampille

- : -

R.C.S. : SAINT ETIENNE 394 940 175

- : -

ASSEMBLEE GENERALE A CARACTERE MIXTE DES ACTIONNAIRES

DU 14 MARS 2017

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2016

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après en avoir délibéré, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016, s'élevant à 105 696,67 €, comme suit :

- Aux actionnaires à titre de dividendes,
soit la somme de 105 696,67 €

En outre, l'assemblée générale décide la mise en distribution d'une somme de 44 303,33 €, prélevée sur le poste "Réserves Facultatives".

De ce fait, la distribution décidée par l'assemblée générale se trouve portée à 150 000 €, ainsi chaque action recevra un dividende de 15 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 14 mars 2017.

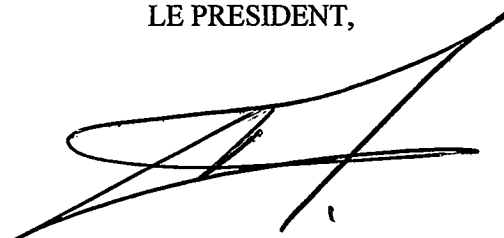
Le montant de la distribution éligible à l'abattement visé à l'article L.243 bis du CGI est de 150 000 €. Le montant de la distribution revenant aux personnes morales est de 150 000 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé que les dividendes distribués au titre des exercices sociaux visés par ce texte se sont respectivement élevés à :

Exercice clos le :	Distribution globale	Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %	Sans abattement
30 septembre 2013	150 000 €	Sur le montant total soit 15 € par action	Néant
30 septembre 2014	750 000 €	Sur le montant total soit 75 € par action	Néant
30 septembre 2015	Néant	Néant	Néant

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des votants.

LE PRESIDENT,



EXPERTISE COMPTABLE

•
AUDIT
•
CONSEIL

Pierre GERARD
Laurent BECUWE

A2M INDUSTRIE

S.A.S au capital de 200 000 €

Siège social :

Z.A. du Parc – Secteur Gampille

42490 FRAISSES

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2016

Société d'expertise comptable
inscrite
à l'ordre des experts-comptables
Rhône-Alpes

Société de commissariat aux
comptes inscrite à la Compagnie
Régionale des Commissaires
aux Comptes de Lyon

SARL AU CAPITAL DE 440.000 €
778 149 716 RCS
SAINT-ETIENNE
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE
FR 18 778 149 716

GROUPE SECA

WWW.SECA-FOREZ.COM

SECA FOREZ

7 rue de l'Artisanat - BP 224
42390 VILLARS

Tél : 04 77 92 84 20
Fax : 04 77 92 84 29

Mail : contact@seca-forez.com

ARS

6 voie Jean Mugniery
42420 LORETTE

Tél : 04 77 73 37 07
Fax : 04 77 73 07 05

Mail : contact@ars-conseil.com

ECES

La Rejaillère
42480 LA FOUILLOUSE

Tél : 04 77 30 18 90
Fax : 04 77 30 52 33

Mail : ecce@ecce-bm.fr

MEMBRE DU RÉSEAU

absolu
qantea

Madame, Messieurs les associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société **SAS A2M INDUSTRIE**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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



1) 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.

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.

2) 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 éléments suivants :

Estimations comptables :

Les estimations comptables relatives à la valorisation des stocks d'en-cours de production nous paraissent conformes aux principes comptables en vigueur et pertinentes, en fonction des éléments probants que nous avons collectés au cours de notre audit.

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 l'opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

3) Vérifications et informations spécifiques

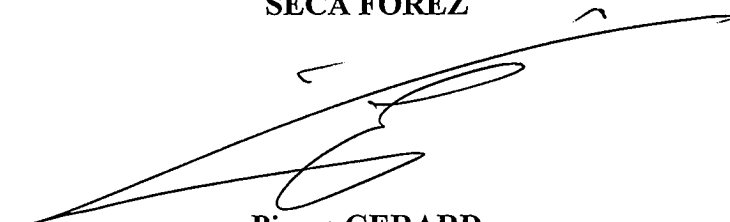
Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Villars, le 27 février 2017

Le Commissaire aux Comptes :

SECA FOREZ



Pierre GERARD

Commissaire aux comptes
Région de LYON



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	53 587	46 216	7 371	1 954	5 417	277.23
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	88 358		88 358	88 358		
	Constructions	1 090 747	151 308	939 439	991 463	52 024	5.25
	Installations techniques, matériel et outillage	1 828 924	1 508 822	320 102	230 868	89 234	38.65
	Autres immobilisations corporelles	906 482	393 768	512 713	588 488	75 775	12.88
	Immobilisations en cours	6 195		6 195	84 300	78 105	92.65
	Avances et acomptes				43 146	43 146	100.00
	Immobilisations financières						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	23		23	23		
	Total II	3 974 316	2 100 114	1 874 202	2 028 601	154 399	7.61
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	14 756		14 756	13 313	1 444	10.84
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	8 358		8 358	19 245	10 887	56.57
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	677 064	16 582	660 482	696 564	36 081	5.18
	Autres créances	54 804		54 804	134 382	79 577	59.22
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	16 769		16 769	16 769		
	Disponibilités	337 718		337 718	523 855	186 137	35.53
	Charges constatées d'avance (3)	13 141		13 141	52 528	39 388	74.98
	Total III	1 122 611	16 582	1 106 029	1 456 656	350 626	24.07
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 096 927	2 116 696	2 980 231	3 485 256	505 025	14.49

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

23

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	403 100	403 100		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	257 181	96 062	161 119	167.72
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	105 697	161 119	55 422	34.40
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	985 978	880 281	105 697	12.01
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	11 435		11 435	
	Provisions pour charges				
	Total III	11 435		11 435	
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 523 049	1 640 228	117 180	7.14
	Concours bancaires courants	408	239	169	70.44
	Emprunts et dettes financières diverses	19 695	332 324	312 629	94.07
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 583	267 175	156 592	58.61
	Dettes fiscales et sociales	323 600	360 209	36 609	10.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 021	3 337	684	20.51
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 463	1 463		
	Total IV	1 982 818	2 604 975	622 157	23.88
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 980 231	3 485 256	505 025	14.49



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

604 413

1 140 020

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	136 294		136 294	81 789		54 505	66.64
Production vendue de services	2 122 268	160 284	2 282 552	2 182 502		100 050	4.58
Chiffre d'affaires NET	2 258 562	160 284	2 418 846	2 264 291		154 555	6.83
Production stockée			10 887	14 086		3 199	22.71
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			4 341			4 341	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 376	26 091		2 285	8.76
Autres produits			172	193		21	10.88
Total des Produits d'exploitation (I)			2 440 848	2 276 489		164 359	7.22
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			124 551	90 148		34 403	38.16
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 444	1 549		105	6.78
Autres achats et charges externes *			644 145	563 430		80 715	14.33
Impôts, taxes et versements assimilés			53 190	56 174		2 984	5.31
Salaires et traitements			829 143	774 575		54 567	7.04
Charges sociales			355 001	336 998		18 004	5.34
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			251 552	198 975		52 578	26.42
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 624	8 262		5 638	68.24
Dotations aux provisions			11 435			11 435	
Autres charges			8	9		1	12.42
Total des Charges d'exploitation (II)			2 270 206	2 027 022		243 183	12.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			170 642	249 467		78 825	31.60
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 30/09/2016	Exercice N-1 30/09/2015	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 567	20 065	10 498	52.32
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		3 380	3 380	100.00
Total V	9 567	23 445	13 879	59.20
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	48 788	48 852	63	0.13
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	48 788	48 852	63	0.13
2. Résultat financier (V-VI)	39 222	25 407	13 815	54.38
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	131 421	224 060	92 640	41.35
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 832	2 323	509	21.92
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000		2 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 832	2 323	2 509	108.01
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	295	40	255	638.95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	295	40	255	638.95
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 538	2 283	2 254	98.73
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	30 262	65 225	34 963	53.60
Total des produits (I+III+V+VII)	2 455 247	2 302 258	152 989	6.65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 349 551	2 141 139	208 412	9.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	105 697	161 119	55 422	34.40

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société est sorti du groupe d'intégration fiscale HRF en date du 1er octobre 2015.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)



Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 35.733€ dont:

- 25.949 € correspondant à une provision calculée sur les salaires éligibles de janvier à septembre 2016,
- 9.784 € au titre de l'année 2015 (pour la période d'octobre à décembre 2015).

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 35 733 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Description des efforts	Montant
- investissement :	35 733
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	35 733

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	44 555		9 032
Terrains	88 358		
Constructions sur sol propre	1 088 246		2 501
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 639 277		189 648
Installations générales agencements aménagements divers	730 592		6 130
Matériel de transport	19 660		2 358
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	158 666		8 736
Immobilisations corporelles en cours	84 300		6 195
Avances et acomptes	43 146		
TOTAL	3 852 244		215 568
Prêts, autres immobilisations financières	23		
TOTAL	23		
TOTAL GENERAL	3 896 822		224 600



ANNEXE

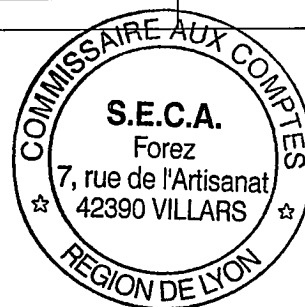
Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			53 587	53 587
Terrains			88 358	88 358
Constructions sur sol propre			1 090 747	1 090 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	1 828 924	1 828 924
Installations générales agencements aménagements divers			736 722	736 722
Matériel de transport		19 660	2 358	2 358
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			167 402	167 402
Immobilisations corporelles en cours	84 300		6 195	6 195
Avances et acomptes		43 146		
TOTAL	84 300	62 806	3 920 706	3 920 706
Prêts, autres immobilisations financières			23	23
TOTAL			23	23
TOTAL GENERAL	84 300	62 806	3 974 316	3 974 316

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 TOTAL	42 601	3 615		46 216
Constructions sur sol propre	96 783	54 525		151 308
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 408 408	100 414		1 508 822
Installations générales agencements aménagements divers	203 972	74 979		278 951
Matériel de transport	19 660	319	19 660	319
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	96 797	17 701		114 498
TOTAL	1 825 621	247 937	19 660	2 053 898
TOTAL GENERAL	1 868 222	251 552	19 660	2 100 114

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 615				
Constructions sur sol propre	54 525				
Instal.techniques matériel outillage indus.	96 497	3 917			
Instal.générales agenc.aménag.divers	74 979				
Matériel de transport	319				
Matériel de bureau informatique mobilier	17 701				
TOTAL	244 020	3 917			
TOTAL GENERAL	247 635	3 917			



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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
Litiges		11 435			11 435
TOTAL		11 435			11 435

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	14 469	2 624	511		16 582
TOTAL	14 469	2 624	511		16 582
TOTAL GENERAL	14 469	14 059	511		28 017
Dont dotations et reprises d'exploitation		14 059	511		

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	23	23	
Autres créances clients	677 064	677 064	
Impôts sur les bénéfices	2 860	2 860	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 465	14 465	
Divers état et autres collectivités publiques	7 510	7 510	
Débiteurs divers	29 969	29 969	
Charges constatées d'avance	13 141	13 141	
TOTAL	745 032	745 032	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 540	1 540		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 521 917	143 512	998 954	379 451
Fournisseurs et comptes rattachés	110 583	110 583		
Personnel et comptes rattachés	98 421	98 421		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 420	88 420		
Taxe sur la valeur ajoutée	119 974	119 974		
Autres impôts taxes et assimilés	16 785	16 785		
Groupe et associés	19 695	19 695		
Autres dettes	4 021	4 021		
Produits constatés d'avance	1 463	1 463		
TOTAL	1 982 818	604 413	998 954	379 451
Emprunts souscrits en cours d'exercice	62 460			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	179 475			



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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	20.0000	10 000			10 000

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.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	20 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installations techniques		
Matériels et outillages	DEGRESSIF OU LINEAIRE	3 à 5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	4 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 A 10 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

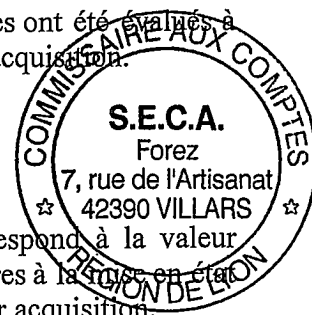
Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des créances et des dettes

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



Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 086
Autres créances	34 459
Total	40 545

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 540
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 029
Dettes fiscales et sociales	144 994
Autres dettes	2 685
Total	161 248

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 141
Total	13 141
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 463
Total	1 463

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	110 958		
Emprunts et dettes financières diverses	19 685		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 554		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Fabrication de machines	134 276
Vente de produits résiduels	2 018
Prestations de services	2 265 245
Locations	17 306
Total	2 418 845

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Employés	17	
Total	22	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	131 421	28 749
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 538	1 513
Résultat comptable (hors participation)	105 697	30 262

La société est sorti du groupe d'intégration fiscale HRF en date du 1er octobre 2015.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 523 049
Total	1 523 049

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 07/12/2012
Montant initial de cette garantie : 74 500
Montant restant dû en capital : 19 570
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/12/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement matériel

Emprunt du : 30/05/2013
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 434 943
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/09/2023
Nature de la sûreté réelle : Garantie BPI France 30%, cautionnement solidaire
: HRF, promesse d'hypothèque

Emprunt du : 26/04/2013
Montant initial de cette garantie : 750 000
Montant restant dû en capital : 564 012
Date de fin d'échéance de la garantie : 26/04/2025
Nature de la sûreté réelle : Privilège prêteur de deniers & subrog privilège
: vendeur de l'immeuble, Hypothèque pour 50 keuros

Emprunt du : 03/06/2013
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 379 451
Date de fin d'échéance de la garantie : 03/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Garantie BPI France 30%, Nantissement fonds de
: commerce

Emprunt du : 18/03/2014
Montant initial de cette garantie : 75 000
Montant restant dû en capital : 123 942
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/03/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement dépôt à terme



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			182 300	23 579	205 879
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			28	19 914	19 942
- dotations de l'exercice			26 853	3 665	30 518
Total			26 881	23 579	50 460
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			166	20 369	20 535
- exercice			49 733	4 211	53 944
Total			49 899	24 580	74 479
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			34 409		34 409
- entre 1 et 5 ans			97 520		97 520
Total			131 929		131 929
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				2 358	2 358
- entre 1 et 5 ans			1 323		1 323
Total			1 323	2 358	3 681

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement de retraite:

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans

- méthode prospective

- taux d'actualisation 2.14%

- turn over 0.80

moins de 30 ans: 5%

de 31 à 40 ans: 15%

de 41 à 50 ans: 50%

de 51 à 60 ans: 90%

+ de 60 ans: 100%



	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		86 913	
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			