

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 06/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/002751

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/002751**
n°de gestion : **1994B00289**
n°SIREN : **394 940 175 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 06/04/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A2M INDUSTRIE - Société par actions simplifiée
zone artisanale ou zone d'activité du Parc Secteur Gampille 42490 Fraisses -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



635081

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise ZA DU PARC		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 39494017500026		Néant ☐	

		Exercice N clos le, 13 00 9 2 0 1 7		N-1 13 00 9 2 0 1 6			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
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	59 087	53 663	5 424	7 371
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	88 358		88 358	88 358
	Constructions	AP	AQ	1 090 747	205 847	884 900	939 439
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 822 280	1 606 520	215 759	320 102
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	918 826	486 516	432 310	512 713
Immobilisations en cours	AV	AW				6 195	
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI	423		423	23	
TOTAL (II)		BJ	BK	3 979 721	2 352 547	1 627 174	1 874 202
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	17 481		17 481	14 756
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ	18 354		18 354	8 358
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	731 381	32 343	699 038	660 482
	Autres créances (3)	BZ	CA	40 163		40 163	54 804
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	16 769		16 769	16 769
Disponibilités	CF	CG	450 265		450 265	337 718	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	5 082		5 082	13 141	
TOTAL (III)		CJ	CK	1 279 495	32 343	1 247 152	1 106 029
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	5 259 216	2 384 890	2 874 326
Reavals : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	423	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *		Immobilités :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2.0.0....0.0.0.....)			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	212 878 257 181
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	227 757	105 697	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	1 063 734	985 978	
	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	2 960	11 435	
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR	2 960	11 435	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 338 521	1 523 457	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	)	DV	95 19 695	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	81 132	110 583	
	Dettes fiscales et sociales			DY	380 452	323 600	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	931	4 021	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	6 500	1 463	
TOTAL (IV)			EC	1 807 631	1 982 818		
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 874 326	2 980 231		
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Ecart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		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	648 632 604 413	
(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 biens* services*	FD	142 691	FE		FF	142 691	136 294		
		FG	2 349 130	FH	85 959	FI	2 435 089	2 282 552		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 491 821	FK	85 959	FL	2 577 780	2 418 846		
	Production stockée*					FM	9 996	(10 887)		
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	4 000	4 341		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	34 431	28 376		
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 340	172		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 627 547	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	46 948	124 551	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(2 724)	(1 444)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	673 242	644 145	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	57 186	53 190	
	Salaires et traitements*						FY	856 699	829 143	
	Charges sociales (10)						FZ	363 094	355 001	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	260 777	251 552	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	16 272	2 624
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		11 435
	Autres charges (12)						GE	232	8	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 271 726	2 270 206	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	355 821	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	255	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			
	Total des produits financiers (V)						GP	255	9 567	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	42 415	48 788	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	42 415	48 788	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(42 160)	(39 222)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	313 661	131 421		

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			2 832	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	30 000		2 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	30 000		4 832	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			295	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	26 656			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	26 656		295	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 344		4 538	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	89 248		30 262	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 657 802		2 455 247	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 430 045		2 349 551	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	227 757		105 697	
RENNVOIS	(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	34 409	53 945
			- 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				
	(6ter) {		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
			Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	25 445		27 865	
	(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	
Produits cession éléments d'actif				30 000		
VNC éléments d'actif cédés		26 656				
(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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 38 144€ dont:

- 30.954 € correspondant à une provision calculée sur les salaires éligibles de janvier à septembre 2017,
- 7.190 € au titre de l'année 2016 (pour la période d'octobre à décembre 2016).

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 38 144 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	38 144
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	38 144
Total	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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			
TOTAL	53 587		5 500
Terrains	88 358		
Constructions sur sol propre	1 090 747		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 828 924		28 355
Installations générales agencements aménagements divers	736 722		1 640
Matériel de transport	2 358		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	167 402		10 705
Immobilisations corporelles en cours	6 195		
TOTAL	3 920 707		40 700
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	23		400
TOTAL GENERAL	3 974 316		46 600

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL			59 087	59 087
Terrains			88 358	88 358
Constructions sur sol propre			1 090 747	1 090 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		35 000	1 822 280	1 822 280
Installations générales agencements aménagements divers			738 362	738 362
Matériel de transport			2 358	2 358
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			178 107	178 107
Immobilisations corporelles en cours		6 195		
TOTAL		41 195	3 920 212	3 920 212
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			423	423
TOTAL GENERAL		41 195	3 979 721	3 979 721

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	46 216	7 447		53 663
Constructions sur sol propre	151 308	54 539		205 847
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 508 822	106 042	8 344	1 606 520
Installations générales agencements aménagements divers	278 951	74 229		353 180
Matériel de transport	319	786		1 105
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	114 498	17 733		132 232
TOTAL	2 053 898	253 330	8 344	2 298 884
TOTAL GENERAL	2 100 114	260 777	8 344	2 352 547

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 447				
Constructions sur sol propre	54 539				
Instal.techniques matériel outillage indus.	96 652	9 390			
Instal.générales agenc.aménag.divers	74 229				
Matériel de transport	786				
Matériel de bureau informatique mobilier	17 733				
TOTAL	243 939	9 390			
TOTAL GENERAL	251 386	9 390			

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		8 475		2 960
TOTAL	11 435		8 475		2 960

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	16 582	16 272	511		32 343
TOTAL	16 582	16 272	511		32 343
TOTAL GENERAL	28 017	16 272	8 986		35 303
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 272	8 986		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	423	423	
Clients douteux ou litigieux	38 807	38 807	
Autres créances clients	692 574	692 574	
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 809	7 809	
Débiteurs divers	31 954	31 954	
Charges constatées d'avance	5 082	5 082	
TOTAL	777 048	777 048	

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	1 354	1 354		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 337 167	178 168	750 449	408 551
Fournisseurs et comptes rattachés	81 132	81 132		
Personnel et comptes rattachés	96 479	96 479		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 741	83 741		
Impôts sur les bénéfices	24 673	24 673		
Taxe sur la valeur ajoutée	142 240	142 240		
Autres impôts taxes et assimilés	33 320	33 320		
Groupe et associés	95	95		
Autres dettes	931	931		
Produits constatés d'avance	6 500	6 500		
TOTAL	1 807 631	648 632	750 449	408 551
Emprunts remboursés en cours d'exercice	184 750			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 sur la base du dernier coût d'achat connu.

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 756
Autres créances	31 954
Total	34 710

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 354
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 686
Dettes fiscales et sociales	154 649
Autres dettes	931
Total	166 619

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 082
Total	5 082
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	6 500
Total	6 500

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

- : -

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

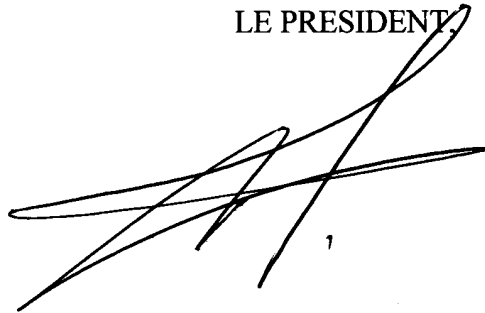
- : -

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

- : -

COMPTES CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

LE PRESIDENT,

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes. The signature is positioned below the text 'LE PRESIDENT,' and above a small number '1'.

« 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 À CARACTÈRE MIXTE DES ACTIONNAIRES

DU 22 MARS 2018

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après en avoir délibéré, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017, s'élevant à 227 756,51 €, comme suit :

- Au compte "Réserves Facultatives"

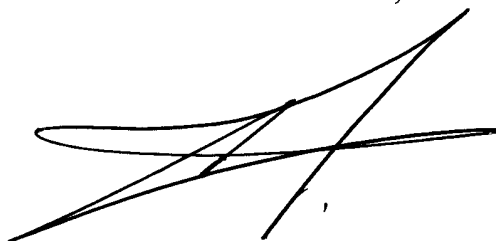
soit la somme de 227 756,51 €

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 2014	750 000 €	Sur le montant total soit 75 € par action	Néant
30 septembre 2015	Néant	Néant	Néant
30 septembre 2016	150 000 €	Sur le montant total soit 15 € par action	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

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 30 septembre 2017

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

ECCS

La Rejaillère
42480 LA FOUILLOUSE
Tél : 04 77 30 18 90
Fax : 04 77 30 52 33
Mail : eccs@eccs-bm.fr

MEMBRE DU RÉSEAU

absoluce
gantea

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **A2M INDUSTRIE** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie

significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

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

Fait à Villars, le 07 mars 2018,

Le commissaire aux comptes

SECA FOREZ



Pierre GERARD



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	59 087	53 663	5 424	7 371	1 947	26.41
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	88 358		88 358	88 358		
	Constructions	1 090 747	205 847	884 900	939 439	54 539	5.81
	Installations techniques, matériel et outillage	1 822 280	1 606 520	215 759	320 102	104 343	32.60
	Autres immobilisations corporelles	918 826	486 516	432 310	512 713	80 403	15.68
	Immobilisations en cours				6 195	6 195	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	423		423	23	400	NS
Total II		3 979 721	2 352 547	1 627 174	1 874 202	247 028	13.18
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	17 481		17 481	14 756	2 724	18.46
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	18 354		18 354	8 358	9 996	119.60
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	731 381	32 343	699 038	660 482	38 555	5.84
	Autres créances	40 163		40 163	54 804	14 642	26.72
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	16 769		16 769	16 769		
	Disponibilités	450 265		450 265	337 718	112 547	33.33
	Charges constatées d'avance (3)	5 082		5 082	13 141	8 059	61.33
	Total III	1 279 495	32 343	1 247 152	1 106 029	141 122	12.76
	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)		5 259 216	2 384 890	2 874 326	2 980 231	105 905	3.55

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

423

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017	Exercice N-1 30/09/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	403 100	403 100		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	212 878	257 181	44 303	17.23
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	227 757	105 697	122 060	115.48
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 063 734	985 978	77 757	7.89
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	2 960	11 435	8 475	74.11
	Provisions pour charges				
	Total III	2 960	11 435	8 475	74.11
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 338 131	1 523 049	184 918	12.14
	Concours bancaires courants	390	408	17	4.28
	Emprunts et dettes financières diverses	95	19 695	19 600	99.52
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 132	110 583	29 451	26.63
	Dettes fiscales et sociales	380 452	323 600	56 852	17.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	931	4 021	3 090	76.84
	Total IV	1 807 631	1 982 818	175 187	8.84
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 874 326	2 980 231	105 905	3.55

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

648 632

604 413

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	142 691		142 691	136 294		6 396	4.69
Production vendue de services	2 349 130	85 959	2 435 089	2 282 552		152 538	6.68
Chiffre d'affaires NET	2 491 821	85 959	2 577 780	2 418 846		158 934	6.57
Production stockée			9 996	10 887		20 883	191.82
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			4 000	4 341		341	7.85
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			34 431	28 376		6 055	21.34
Autres produits			1 340	172		1 168	677.50
Total des Produits d'exploitation (I)			2 627 547	2 440 848		186 699	7.65
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			46 948	124 551		77 603	62.31
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 724	1 444		1 281	88.70
Autres achats et charges externes *			673 242	644 145		29 098	4.52
Impôts, taxes et versements assimilés			57 186	53 190		3 997	7.51
Salaires et traitements			856 699	829 143		27 557	3.32
Charges sociales			363 094	355 001		8 092	2.28
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			260 777	251 552		9 224	3.67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 272	2 624		13 648	520.13
Dotations aux provisions				11 435		11 435	100.00
Autres charges			232	8		224	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 271 726	2 270 206		1 521	0.07
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			355 821	170 642		185 178	108.52
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 30/09/2017	Exercice N-1 30/09/2016	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)	255	9 567	9 312	97.33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	255	9 567	9 312	97.33
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	42 415	48 788	6 373	13.06
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	42 415	48 788	6 373	13.06
2. Résultat financier (V-VI)	42 160	39 222	2 938	7.49
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	313 661	131 421	182 240	138.67
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 832	2 832	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 000	2 000	28 000	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	30 000	4 832	25 168	520.80
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		295	295	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	26 656		26 656	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	26 656	295	26 361	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 344	4 538	1 194	26.31
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	89 248	30 262	58 986	194.92
Total des produits (I+III+V+VII)	2 657 802	2 455 247	202 555	8.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 430 045	2 349 551	80 495	3.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	227 757	105 697	122 060	115.48

* 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 01/10/2016 au 30/09/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)



Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 38 144€ dont:

- 30.954 € correspondant à une provision calculée sur les salaires éligibles de janvier à septembre 2017,
- 7.190 € au titre de l'année 2016 (pour la période d'octobre à décembre 2016).

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 38 144 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	38 144
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	38 144

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	53 587		5 500
Terrains	88 358		
Constructions sur sol propre	1 090 747		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 828 924		28 355
Installations générales agencements aménagements divers	736 722		1 640
Matériel de transport	2 358		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	167 402		10 705
Immobilisations corporelles en cours	6 195		
TOTAL	3 920 707		40 700
Prêts, autres immobilisations financières	23		400
TOTAL	23		400
TOTAL GENERAL	3 974 316		46 600

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		59 087	59 087
Terrains			88 358	88 358
Constructions sur sol propre			1 090 747	1 090 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		35 000	1 822 280	1 822 280
Installations générales agencements aménagements divers			738 362	738 362
Matériel de transport			2 358	2 358
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			178 107	178 107
Immobilisations corporelles en cours		6 195		
TOTAL		41 195	3 920 212	3 920 212
Prêts, autres immobilisations financières			423	423
TOTAL			423	423
TOTAL GENERAL		41 195	3 979 721	3 979 721



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	46 216	7 447		53 663
Constructions sur sol propre	151 308	54 539		205 847
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 508 822	106 042	8 344	1 606 520
Installations générales agencements aménagements divers	278 951	74 229		353 180
Matériel de transport	319	786		1 105
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	114 498	17 733		132 232
TOTAL	2 053 898	253 330	8 344	2 298 884
TOTAL GENERAL	2 100 114	260 777	8 344	2 352 547

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 447				
Constructions sur sol propre	54 539				
Instal.techniques matériel outillage indus.	96 652	9 390			
Instal.générales agenc.aménag.divers	74 229				
Matériel de transport	786				
Matériel de bureau informatique mobilier	17 733				
TOTAL	243 939	9 390			
TOTAL GENERAL	251 386	9 390			

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		8 475		2 960
TOTAL	11 435		8 475		2 960

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	16 582	16 272	511		32 343
TOTAL	16 582	16 272	511		32 343
TOTAL GENERAL	28 017	16 272	8 986		35 303
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 272	8 986		



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	423	423	
Clients douteux ou litigieux	38 807	38 807	
Autres créances clients	692 574	692 574	
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 809	7 809	
Débiteurs divers	31 954	31 954	
Charges constatées d'avance	5 082	5 082	
TOTAL	777 048	777 048	

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	1 354	1 354		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 337 167	178 168	750 449	408 551
Fournisseurs et comptes rattachés	81 132	81 132		
Personnel et comptes rattachés	96 479	96 479		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 741	83 741		
Impôts sur les bénéfices	24 673	24 673		
Taxe sur la valeur ajoutée	142 240	142 240		
Autres impôts taxes et assimilés	33 320	33 320		
Groupe et associés	95	95		
Autres dettes	931	931		
Produits constatés d'avance	6 500	6 500		
TOTAL	1 807 631	648 632	750 449	408 551
Emprunts remboursés en cours d'exercice	184 750			

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.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 sur la base du dernier coût d'achat connu.

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.

Evaluation des créances et des dettes

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



Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 756
Autres créances	31 954
Total	34 710

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 354
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 686
Dettes fiscales et sociales	154 649
Autres dettes	931
Total	166 619

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 082
Total	5 082
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	6 500
Total	6 500



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	200 416		
Emprunts et dettes financières diverses		95	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 722	19 611	

- 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	139 700
Vente de produits résiduels	2 991
Prestations de services	2 419 243
Locations	15 847
Total	2 577 781

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	18
Total	22

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	313 661	88 133
Résultat exceptionnel (hors participation)	3 344	1 115
Résultat comptable (hors participation)	227 757	89 248



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- 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	1 338 131
Total	1 338 131

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 : 3 967
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 : 390 896
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 : 505 749
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 : 327 732
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 : 108 825
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/03/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement dépôt à terme

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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			26 881	23 579	50 460
- dotations de l'exercice			39 475		39 475
Total			66 356	23 579	89 935
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			53 110	23 846	76 957
- exercice			34 409		34 409
Total			87 519	23 846	111 366
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			34 409		34 409
- entre 1 et 5 ans			63 111		63 111
Total			97 520		97 520
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 1.15%
- taux d'évolution salariale 0.2%
- turn over
- moins de 20 ans: 0
- de 20 à 29 ans: 7
- de 30 à 39 ans: 4
- de 40 à 49 ans: 1
- de 50 à 59 ans: 2
- + de 60 ans: 0



	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		115 445	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produit de cession des éléments d'actif	30 000	
Total	30 000	
Charges exceptionnelles		
- VNC Eléments d'actif cédés	26 656	
Total	26 656	

