RCS : CHARTRES
Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 40017
Numéro SIREN : 301 670 188
Nom ou dénomination : ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES PAR ABREVIATION "A.R.M."

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004479

429352

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/004479**
n° de gestion : **1984B40017**
n° SIREN : **301 670 188 RCS Chartres**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Chartres certifie avoir procédé le 25/10/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES PAR ABREVIATION "A.R.M." - Société par actions simplifiée
474 rue Des Moulins 28260 la Chaussee-d'ivry -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



429352

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

2050 - Bilan Actif

Déclaration au 31/12/2017

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 474 rue des Moulins 28260 LA CHAUSSEE D'IVRY — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 0 1 6 7 0 1 8 8 0 0 0 2 0 — Néant ☐ *

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122017 Net 3	N-1 31122016 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX	221 400	CQ	77 729	143 670	3 536
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	118 217	AG	112 112	6 105	7 482
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	72 708	AQ	72 708		1 038
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 377 834	AS	1 055 670	322 164	366 243
		Autres immobilisations corporelles	AT	397 470	AU	204 976	192 493	170 521
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	515 905	CV		515 905	515 905
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	61 522	BI		61 522	51 712
		TOTAL (II)	BJ	2 765 059	BK	1 523 197	1 241 861	1 116 440
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2 021 578	BM		2 021 578	1 721 501
		En cours de production de biens	BN	3 164 054	BO		3 164 054	2 376 724
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	1 008 994	BS		1 008 994	1 048 974
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	15 000	BW		15 000	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 752 598	BY	5 880	3 746 718	4 341 903
		Autres créances (3)	BZ	1 128 554	CA		1 128 554	1 224 616
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	724	CG		724	65 407
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	32 650	CI		32 650	50 805
		TOTAL (III)	CJ	11 124 155	CK	5 880	11 118 275	10 829 933
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN	3 302			3 302	46 104
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 892 516	1A	1 529 077	12 363 439	11 992 478

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

2051 - Bilan Passif

Déclaration au 31/12/2017

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 125 008)	DA	125 008	125 008
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	12 500	12 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	487 861	174 481
	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		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	443 386	313 380
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 068 757	625 370
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	3 302	27 589
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	3 302	27 589
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 530 257	3 589 824
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	985 776	1 118 915
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 937 097	5 726 805
	Dettes fiscales et sociales	DY	779 723	571 204
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	57 119	314 253
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	11 289 974	11 321 003
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	1 405	18 514
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 363 439	11 992 478

RENVOIS

(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont 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	10 570 693	11 321 003
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 573 307	2 494 142

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

Cegid Group

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

2052 - Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2017

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD	10 742 019	FE	2 766 348	FF	13 508 367	13 056 654
	Production vendue services *	FG	40 000	FH		FI	40 000	(1 799)
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	10 782 019	FK	2 766 348	FL	13 548 367	13 054 855
	Production stockée*					FM	747 349	(10 258)
	Production immobilisée*					FN	146 551	92 468
	Subventions d'exploitation					FO	20 498	18 018
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	121 692	95 535
	Autres produits (1) (11)					FQ	7 582	5 763
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	14 592 041	13 256 382
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	5 066 069	3 806 290
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(300 076)	153 142
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	5 840 880	5 518 695
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	155 458	143 978
	Salaires et traitements*					FY	2 402 071	2 348 701
	Charges sociales (10)					FZ	779 711	772 856
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	179 248	162 608
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	5 880	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 998	2 203
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	14 131 243	12 908 476
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	460 798	347 905
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	29 964	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	10	10
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	27 589	72 694
	Différences positives de change					GN	59 649	12 186
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	117 213	84 890
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	3 302	27 589
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	60 665	84 328
	Différences négatives de change					GS	72 790	22 064
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	136 758	133 982
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(19 545)	(49 091)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	441 253	298 813

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

Cegid Group

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		13 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		13 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		13 500
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	(2 133)	(1 067)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	14 709 254	13 354 772
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	14 265 868	13 041 392
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	443 386	313 380

RENVOIS

(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)	1G		
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	266 627	496 010
	– Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	121 692	95 535
(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

(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.

Cegid Group

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2017**, dont le total est de 12 363 439 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 443 386 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES GENERALES :

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable générale.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

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

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

Option de traitement des charges financières :

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

Les frais de développement comptabilisés en immobilisations incorporelles correspondent aux heures du programmateur et du chargé d'affaires sur la partie FAI (1er article fabriqué – prototype) pour l'industrialisation des nouveaux produits.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

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

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

• Concessions, logiciels et brevets :	1 à 5 ans
• Agencement des constructions :	10 à 20 ans
• Installations techniques :	5 à 10 ans
• Matériel et outillage industriels :	5 à 10 ans
• Installations générales agencements et aménagements divers :	10 ans
• Matériel de transport :	4 à 5 ans
• Matériel de bureau :	5 à 10 ans
• Matériel informatique :	3 ans
• Mobilier :	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS :

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

CREANCES :

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

PROVISIONS :

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS :

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de 'entreprise.

OPERATIONS EN DEVISES :

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 264 768 €.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,3 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : faible
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI (CICE):

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 145 984 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art.244 quarter C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- Financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- Augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Conformément aux dispositions de l'article 294 quarter C du CGI, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisions l'utilisation de ce crédit d'impôt.
Le CICE sollicité au titre de l'année précédente 2016, d'un montant de 119 667 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 31/12/2017, il a été utilisé pour l'investissement à 100 %.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	41 150		180 250
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	107 278		10 940
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	72 708		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 327 214		84 319
Installations générales, agenc., aménag.	239 213		47 559
Matériel de transport	3 579		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	101 628		5 490
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 744 343**		**137 369**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	515 906		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	51 713		13 760
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**567 618**		**13 760**
TOTAL GENERAL	**2 460 389**		**342 320**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			221 400	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			118 218	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			72 708	
Installations techn.,matériel et outillages ind.	33 699		1 377 834	
Installations générales, agencements divers			286 772	
Matériel de transport			3 579	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			107 119	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**33 699**		**1 848 013**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			515 906	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 950	61 523	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**3 950**	**577 428**	
TOTAL GENERAL	**33 699**	**3 950**	**2 765 059**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	37 614	40 116		77 730
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 795	12 318		112 113
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	71 670	1 038		72 708
Installations techniques, matériel et outillage industriels	960 971	104 232	9 533	1 055 670
Installations générales, agenc. et aménag. divers	90 459	22 515		112 974
Matériel de transport	1 488	614		2 102
Matériel de bureau et informatique, mobilier	81 951	7 949		89 901
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 206 540**	**136 348**	**9 533**	**1 333 355**
TOTAL GENERAL	**1 343 949**	**188 782**	**9 533**	**1 523 198**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	27 590	3 302	27 590	3 302
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**27 590**	**3 302**	**27 590**	**3 302**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients		5 880		5 880
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		**5 880**		**5 880**
TOTAL GENERAL	**27 590**	**9 182**	**27 590**	**9 182**

Dotations et reprises d'exploitation	5 880	
Dotations et reprises financières	3 302	27 590
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	61 523	61 523	
Clients douteux ou litigieux	7 056	7 056	
Autres créances clients	3 745 543	3 745 543	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 696	2 696	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	148 047	148 047	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	347 434	347 434	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	45 462	45 462	
Débiteurs divers	584 915	584 915	
Charges constatées d'avance	32 650	32 650	
TOTAL GENERAL	**4 975 326**	**4 975 326**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 573 307	2 573 307		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	956 950	237 669	719 281	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 937 098	5 937 098		
Personnel et comptes rattachés	392 174	392 174		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	240 818	240 818		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	78 253	78 253		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	68 478	68 478		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	985 776	985 776		
Autres dettes	57 120	57 120		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**11 289 974**	**10 570 693**	**719 281**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice 42 985
Emprunts remboursés en cours d'exercice 181 717
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	IntÚrÛts courus		6 700,00	-6 700,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			**6 700,00**	**-6 700,00**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FRS FNP	55 869,21	149 193,28	-93 324,07
408190	FRS FNP GROUPE	71 697,98	411 654,60	-339 956,62
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**127 567,19**	**560 847,88**	**-433 280,69**
AUTRES DETTES				
419800	R.R.R. Ó accorder et avoirs Ó Útabl		31 235,71	-31 235,71
419890	CLIENTS AAE GROUPE		108 000,00	-108 000,00
TOTAL AUTRES DETTES			**139 235,71**	**-139 235,71**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Dettes provis. pr congÚs Ó payer	230 333,23	226 494,02	3 839,21
438200	Charges sociales s/congÚs Ó payer	92 133,29	90 597,61	1 535,68
448200	Charges fiscales s/congÚs Ó payer	4 906,10	4 824,32	81,78
448600	Etat - autres charges Ó payer	63 571,46	86 661,23	-23 089,77
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**390 944,08**	**408 577,18**	**-17 633,10**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	IntÚrets courus Ó payer	11 617,60	10 820,73	796,87
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**11 617,60**	**10 820,73**	**796,87**
TOTAL CHARGES A PAYER		**530 128,87**	**1 126 181,50**	**-596 052,63**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CCA	32 650,19	50 805,63	-18 155,44
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**32 650,19**	**50 805,63**	**-18 155,44**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Produits à recevoir

Déclaration au 31/12/2017

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	4 739,91	9 545,52	-4 805,61
418190	CLIENTS FAE GROUPE	141 528,72	93 622,18	47 906,54
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**146 268,63**	**103 167,70**	**43 100,93**
AUTRES CREANCES				
409800	FRS AAR	53 112,53	48 573,26	4 539,27
409890	FRS AAR GROUPE	212 650,60	329 649,34	-116 998,74
468700	Divers - produits Ó recevoir	25 776,20	7 606,68	18 169,52
TOTAL AUTRES CREANCES		**291 539,33**	**385 829,28**	**-94 289,95**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**437 807,96**	**488 996,98**	**-51 189,02**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Engagements de crédit-bail

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			**1 276 100**		**1 276 100**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			396 047		396 047
Exercice en cours			127 610		127 610
TOTAL			**523 657**		**523 657**
VALEUR NETTE			**752 443**		**752 443**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			901 990		901 990
Exercice en cours			259 636		259 636
TOTAL			**1 161 626**		**1 161 626**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			119 729		119 729
A plus d'un an et moins de 5 ans			91 027		91 027
A plus de cinq ans					
TOTAL			**210 756**		**210 756**
VALEUR RESIDUELLE			**12 761**		**12 761**
Montant pris en charge ds exerc.			266 628		266 628

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Variation des capitaux propres

Déclaration au 31/12/2017

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	625 371
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	625 371

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	313 380	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		756 766
SOLDE		**443 386**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	1 068 757

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2017	Total 31/12/2016	%
Ventes de produits finis	10 705 506	2 766 348	13 471 854	13 018 019	3,49 %
Ventes de produits intermédiaires					
Ventes de produits résiduels	35 892		35 892	38 636	-7,10 %
Travaux					
Etudes					
Prestations de services	40 000		40 000	-1 799	-2 323,46 %
Ventes de marchandises					
Produits des activités annexes					
TOTAL	**10 781 398**	**2 766 348**	**13 547 746**	**13 054 856**	**3,78 %**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	8 200			15,24
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
FINANCIERE GLC - 28260 LA CHAUSSEE D'IVRY	SAS	14 286	100,00 %

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SARL BERNARD NICO ET ASSOCIES	38 112	99,8			1 925 798
28500 VERNOUILLET	488 105				99 447
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Effectif moyen

Déclaration au 31/12/2017

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	25	
Employés	4	
Ouvriers	43	

Effectif moyen du personnel : 77 dont 1 apprenti et 4 handicapés

	TOTAL	77

Honoraires des contrôleurs légaux des comptes

	Montant HT		%	
	N	N-1	N	N-1
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
émetteur	7 250	7 250	100,00	100,00
filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
émetteur				
filiales				
SOUS-TOTAL	**7 250**	**7 250**	**100,00**	**100,00**
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL	**7 250**	**7 250**	**100,00**	**100,00**
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
émetteur				
filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
émetteur				
filiales				
SOUS-TOTAL				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	**7 250**	**7 250**	**100,00**	**100,00**

CABINET RAMPNOUX ET ASSOCIÉS

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
INSCRITE A LA COMPAGNIE REGIONALE D'AGEN
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE BORDEAUX
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 72000 EUROS - R.C.S. AGEN B 343 241 238 - APE 6920 Z

Exemplaire destiné au dépôt des comptes

ASSOCIES
ALAIN BERSANS
FREDERIC BISTUER
COMMISSAIRES AUX COMPTES
EXPERTS COMPTABLES DIPLÔMÉS

ARM

Société par Actions Simplifiée au Capital de 125 008.19 €
Siège social : 474 rue des Moulins – 28 260 LA CHAUSSE D'IVRY

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

48, RUE DE CARTOU- BP 10121 - 47004 AGEN CEDEX - TÉL. 05 53 48 49 49 - FAX 05 53 47 88 32
e-mail : cabinet.rampnoux@cabinet-efica.fr

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ARM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 SAS ARM 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 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions 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 :

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, évoquées dans les règles et méthodes comptables de l'annexe, et notamment :

- L'évaluation des stocks de matières premières et des produits finis, notamment par la validation de l'inventaire permanent par sondage,

- La valorisation des stocks telle que décrite dans l'annexe et la validation du bien-fondé des provisions pour dépréciation.

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 actionnaires

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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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 ;

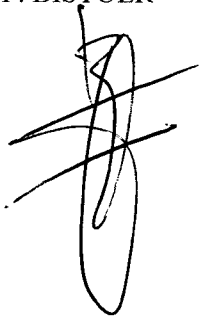
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 Agen, le 08 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
Cabinet RAMPNOUX et ASSOCIES
F. BISTUER



Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	221 400	77 730	143 671	3 536
Concessions, brevets et droits similaires	118 218	112 113	6 105	7 483
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	72 708	72 708		1 038
Installations techniques, matériel, outillage	1 377 834	1 055 670	322 164	366 243
Autres immobilisations corporelles	397 470	204 977	192 493	170 522
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	515 906		515 906	515 906
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	61 523		61 523	51 713
ACTIF IMMOBILISE	**2 765 059**	**1 523 198**	**1 241 862**	**1 116 440**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	2 021 578		2 021 578	1 721 502
En-cours de production de biens	3 164 054		3 164 054	2 376 725
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 008 995		1 008 995	1 048 974
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	15 000		15 000	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 752 599	5 880	3 746 719	4 341 904
Autres créances	1 128 554		1 128 554	1 224 616
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	725		725	65 407
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	32 650		32 650	50 806
ACTIF CIRCULANT	**11 124 155**	**5 880**	**11 118 275**	**10 829 934**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	3 302		3 302	46 104
TOTAL GENERAL	**13 892 517**	**1 529 078**	**12 363 439**	**11 992 478**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques			31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel	(dont versé :	125 008)	125 008	125 008
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			12 501	12 501
Réserves statutaires ou contractuelles			487 862	174 482
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			443 386	313 380
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 068 757**	**625 371**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			3 302	27 590
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**3 302**	**27 590**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			3 530 257	3 589 825
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	985 776	1 118 915
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			5 937 098	5 726 805
Dettes fiscales et sociales			779 723	571 204
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			57 120	314 253
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**11 289 974**	**11 321 003**
Ecarts de conversion passif			1 406	18 515
TOTAL GENERAL			**12 363 439**	**11 992 478**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	France	Exportation	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	10 742 019	2 766 348	13 508 368	13 056 655
Production vendue de services	40 000		40 000	-1 799
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**10 782 019**	**2 766 348**	**13 548 368**	**13 054 855**
Production stockée			747 350	-10 259
Production immobilisée			146 551	92 468
Subventions d'exploitation			20 498	18 019
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			121 693	95 535
Autres produits			7 582	5 764
PRODUITS D'EXPLOITATION			**14 592 042**	**13 256 382**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			5 066 070	3 806 290
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-300 077	153 142
Autres achats et charges externes			5 840 881	5 518 695
Impôts, taxes et versements assimilés			155 459	143 978
Salaires et traitements			2 402 071	2 348 702
Charges sociales			779 711	772 857
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			179 249	162 608
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 880	
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 999	2 204
CHARGES D'EXPLOITATION			**14 131 243**	**12 908 477**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**460 798**	**347 905**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			29 964	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			10	10
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			27 590	72 694
Différences positives de change			59 650	12 186
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**117 213**	**84 890**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			3 302	27 590
Intérêts et charges assimilées			60 666	84 329
Différences négatives de change			72 790	22 064
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**136 758**	**133 982**
RESULTAT FINANCIER			**-19 545**	**-49 092**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**441 253**	**298 813**

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		13 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**13 500**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**13 500**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-2 133	-1 067
TOTAL DES PRODUITS	**14 709 255**	**13 354 772**
TOTAL DES CHARGES	**14 265 869**	**13 041 392**
BENEFICE OU PERTE	**443 386**	**313 380**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2017**, dont le total est de 12 363 439 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 443 386 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES GENERALES :

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable générale.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

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

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

Option de traitement des charges financières :

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

Les frais de développement comptabilisés en immobilisations incorporelles correspondent aux heures du programmateur et du chargé d'affaires sur la partie FAI (1er article fabriqué – prototype) pour l'industrialisation des nouveaux produits.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

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

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

• Concessions, logiciels et brevets :	1 à 5 ans
• Agencement des constructions :	10 à 20 ans
• Installations techniques :	5 à 10 ans
• Matériel et outillage industriels :	5 à 10 ans
• Installations générales agencements et aménagements divers :	10 ans
• Matériel de transport :	4 à 5 ans
• Matériel de bureau :	5 à 10 ans
• Matériel informatique :	3 ans
• Mobilier :	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS :

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

CREANCES :

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

PROVISIONS :

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS :

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de 'entreprise.

OPERATIONS EN DEVISES :

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 264 768 €.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,3 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : faible
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI (CICE):

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 145 984 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art.244 quarter C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- Financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- Augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Conformément aux dispositions de l'article 294 quarter C du CGI, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisions l'utilisation de ce crédit d'impôt.
Le CICE sollicité au titre de l'année précédente 2016, d'un montant de 119 667 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 31/12/2017, il a été utilisé pour l'investissement à 100 %.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	41 150		180 250
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	107 278		10 940
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	72 708		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 327 214		84 319
Installations générales, agenc., aménag.	239 213		47 559
Matériel de transport	3 579		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	101 628		5 490
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 744 343**		**137 369**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	515 906		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	51 713		13 760
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**567 618**		**13 760**
TOTAL GENERAL	**2 460 389**		**342 320**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			221 400	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			118 218	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			72 708	
Installations techn.,matériel et outillages ind.	33 699		1 377 834	
Installations générales, agencements divers			286 772	
Matériel de transport			3 579	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			107 119	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**33 699**		**1 848 013**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			515 906	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 950	61 523	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**3 950**	**577 428**	
TOTAL GENERAL	**33 699**	**3 950**	**2 765 059**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	37 614	40 116		77 730
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 795	12 318		112 113
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	71 670	1 038		72 708
Installations techniques, matériel et outillage industriels	960 971	104 232	9 533	1 055 670
Installations générales, agenc. et aménag. divers	90 459	22 515		112 974
Matériel de transport	1 488	614		2 102
Matériel de bureau et informatique, mobilier	81 951	7 949		89 901
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 206 540**	**136 348**	**9 533**	**1 333 355**
TOTAL GENERAL	**1 343 949**	**188 782**	**9 533**	**1 523 198**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	27 590	3 302	27 590	3 302
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**27 590**	**3 302**	**27 590**	**3 302**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients		5 880		5 880
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		**5 880**		**5 880**
TOTAL GENERAL	**27 590**	**9 182**	**27 590**	**9 182**

Dotations et reprises d'exploitation	5 880	
Dotations et reprises financières	3 302	27 590
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	61 523	61 523	
Clients douteux ou litigieux	7 056	7 056	
Autres créances clients	3 745 543	3 745 543	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 696	2 696	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	148 047	148 047	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	347 434	347 434	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	45 462	45 462	
Débiteurs divers	584 915	584 915	
Charges constatées d'avance	32 650	32 650	
TOTAL GENERAL	**4 975 326**	**4 975 326**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 573 307	2 573 307		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	956 950	237 669	719 281	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 937 098	5 937 098		
Personnel et comptes rattachés	392 174	392 174		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	240 818	240 818		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	78 253	78 253		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	68 478	68 478		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	985 776	985 776		
Autres dettes	57 120	57 120		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**11 289 974**	**10 570 693**	**719 281**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice 42 985
Emprunts remboursés en cours d'exercice 181 717
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	IntÚrÛts courus		6 700,00	-6 700,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			**6 700,00**	**-6 700,00**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FRS FNP	55 869,21	149 193,28	-93 324,07
408190	FRS FNP GROUPE	71 697,98	411 654,60	-339 956,62
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**127 567,19**	**560 847,88**	**-433 280,69**
AUTRES DETTES				
419800	R.R.R. Ó accorder et avoirs Ó Útabl		31 235,71	-31 235,71
419890	CLIENTS AAE GROUPE		108 000,00	-108 000,00
TOTAL AUTRES DETTES			**139 235,71**	**-139 235,71**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Dettes provis. pr congÚs Ó payer	230 333,23	226 494,02	3 839,21
438200	Charges sociales s/congÚs Ó payer	92 133,29	90 597,61	1 535,68
448200	Charges fiscales s/congÚs Ó payer	4 906,10	4 824,32	81,78
448600	Etat - autres charges Ó payer	63 571,46	86 661,23	-23 089,77
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**390 944,08**	**408 577,18**	**-17 633,10**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	IntÚrets courus Ó payer	11 617,60	10 820,73	796,87
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**11 617,60**	**10 820,73**	**796,87**
TOTAL CHARGES A PAYER		**530 128,87**	**1 126 181,50**	**-596 052,63**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2017

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CCA	32 650,19	50 805,63	-18 155,44
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**32 650,19**	**50 805,63**	**-18 155,44**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Produits à recevoir

Déclaration au 31/12/2017

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	4 739,91	9 545,52	-4 805,61
418190	CLIENTS FAE GROUPE	141 528,72	93 622,18	47 906,54
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**146 268,63**	**103 167,70**	**43 100,93**
AUTRES CREANCES				
409800	FRS AAR	53 112,53	48 573,26	4 539,27
409890	FRS AAR GROUPE	212 650,60	329 649,34	-116 998,74
468700	Divers - produits Ó recevoir	25 776,20	7 606,68	18 169,52
TOTAL AUTRES CREANCES		**291 539,33**	**385 829,28**	**-94 289,95**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**437 807,96**	**488 996,98**	**-51 189,02**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Engagements de crédit-bail

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			**1 276 100**		**1 276 100**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			396 047		396 047
Exercice en cours			127 610		127 610
TOTAL			**523 657**		**523 657**
VALEUR NETTE			**752 443**		**752 443**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			901 990		901 990
Exercice en cours			259 636		259 636
TOTAL			**1 161 626**		**1 161 626**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			119 729		119 729
A plus d'un an et moins de 5 ans			91 027		91 027
A plus de cinq ans					
TOTAL			**210 756**		**210 756**
VALEUR RESIDUELLE			**12 761**		**12 761**
Montant pris en charge ds exerc.			266 628		266 628

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	625 371
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	625 371

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	313 380	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		756 766
SOLDE		**443 386**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	1 068 757

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2017	Total 31/12/2016	%
Ventes de produits finis	10 705 506	2 766 348	13 471 854	13 018 019	3,49 %
Ventes de produits intermédiaires					
Ventes de produits résiduels	35 892		35 892	38 636	-7,10 %
Travaux					
Etudes					
Prestations de services	40 000		40 000	-1 799	-2 323,46 %
Ventes de marchandises					
Produits des activités annexes					
TOTAL	**10 781 398**	**2 766 348**	**13 547 746**	**13 054 856**	**3,78 %**

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2017

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	8 200			15,24
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
FINANCIERE GLC - 28260 LA CHAUSSEE D'IVRY	SAS	14 286	100,00 %

Filiales et participations

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SARL BERNARD NICO ET ASSOCIES 28500 VERNOUILLET	38 112 488 105	99,8			1 925 798 99 447
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	25	
Employés	4	
Ouvriers	43	

Effectif moyen du personnel : 77 dont 1 apprenti et 4 handicapés

TOTAL	77

ARM001 - ATELIER DE
REALISATIONS MECANIQUES
474 rue des Moulins
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY

Honoraires des contrôleurs légaux des comptes

Déclaration au 31/12/2017

	Montant HT		%	
	N	N-1	N	N-1
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
émetteur	7 250	7 250	100,00	100,00
filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
émetteur				
filiales				
SOUS-TOTAL	**7 250**	**7 250**	**100,00**	**100,00**
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL	**7 250**	**7 250**	**100,00**	**100,00**
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
émetteur				
filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
émetteur				
filiales				
SOUS-TOTAL				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	**7 250**	**7 250**	**100,00**	**100,00**

Société par Actions Simplifiée

« **ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES** »

par abréviation « **A.R.M.** »

Capital social : 125.008,19 €uros
Siège social : 474, Rue des Moulins

LA CHAUSSEE D'IVRY
(Eure et Loir)

R.C.S. CHARTRES B 301.670.188
SIRET : 301.670.188.000.20

o=o=o=0=o=o=o

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSOCIEE UNIQUE (AFFERENT A L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017)

Conformément à la Loi et aux statuts de notre Société, j'ai établi, en ma qualité de Président de votre société, l'inventaire, le compte de résultat, le bilan et l'annexe afférents à l'exercice ouvert le 1er Janvier 2017 et clos le 31 Décembre suivant, et j'ai rédigé, en vue de l'approbation desdits comptes, le présent rapport de gestion, exposant notamment l'activité et la situation de celle-ci au cours de cet exercice, et contenant ma proposition concernant l'affectation du résultat de cet exercice.

Au cours de cette réunion, vous serez également invitée à statuer sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L 227-10 du Code de Commerce intervenues ou renouvelées au cours de l'exercice écoulé.

De son côté, votre Commissaire aux Comptes vous rendra compte, dans un instant, de l'exécution de sa mission.

Pour votre information, je vous ai communiqué, dans le délai légal et réglementaire, tous les documents et renseignements dont la communication préalable est prescrite par la Loi, savoir :

- le bilan, le compte de résultat et l'annexe afférents à l'exercice écoulé,
- le texte des résolutions soumises à votre approbation,
- le présent rapport de gestion,
- le rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes,
- et le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées.

J'ajoute, en tant que de besoin, qu'il n'a été apporté aucune modification, par rapport à l'exercice précédent, au mode de présentation des comptes sociaux et aux méthodes d'évaluation des éléments inscrits en comptabilité.

I. - ACTIVITE ET SITUATION DE LA SOCIETE :

La Société a réalisé au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2017, un chiffre d'affaires, hors taxes, de 13.548.368 €uros, contre 13.054.855 €uros au cours de l'exercice précédent, ce qui représente **une progression de 3,78 %**.

Après comptabilisation de la variation des en-cours de production (+ 747.350 €uros) et de la production immobilisée (146.551 €uros), la production de l'exercice totalise 14.442.268 €uros, au lieu de 13.137.064 €uros l'exercice précédent, soit **une hausse de 9,94 %.**

En tenant compte des transferts de charges (121.693 €uros), des subventions d'exploitation (20.498 €uros) et des autres produits divers de gestion courante (7.582 €uros), les produits d'exploitation totalisent 14.592.042 €uros, contre 13.256.382 €uros l'exercice précédent (soit une hausse de 10,08 %).

De leur côté, les achats de matières premières et autres approvisionnements, se sont élevés à 5.066.070 €uros, contre 3.806.290 €uros pour l'exercice 2016.

Compte tenu de la variation de ces mêmes éléments (positive de 300.077 €uros), le prix de revient des achats consommés s'établit à 4.765.993 €uros, contre 3.959.432 €uros l'exercice précédent, soit **une hausse, de 20,37 %.**

En conséquence, la marge brute s'établit à 9.676.275 €uros, contre 9.177.632 €uros l'exercice précédent, soit **un gain, en valeur relative, de 5,43 %.**

Quant au taux de marge brute, il chute d'un peu plus de trois points, passant de 70,36 % à 67,00 %.

En intégrant la sous-traitance, la marge brute retraitée atteint 6.280 K€, au lieu de 6.107 K€, **soit une hausse de 2,83 %.**

Les autres charges d'exploitation engagées au cours de l'exercice écoulé se sont élevées à 9.365.250 €uros, contre 8.949.044 €uros pour l'exercice 2016, soit **une hausse de 4,65 %.** Elles sont détaillées, par grandes catégories, dans le tableau suivant, qui les compare à celles engagées lors de l'exercice précédent.

NATURE DES CHARGES	2017	2016	VARIATIONS (en %)
Achats études et prestations	3 396 371	3 070 348	10,62
Eau/EDF	125 031	131 219	-4,72
Petit équipement et outillage, vêtement prof	239 619	176 928	35,43
Fournitures de bureau	32 519	18 049	80,17
Carburants, combustibles	12 423	11 098	11,94
Crédit-bail	266 628	496 011	-46,25
Locations diverses	215 786	209 998	2,76
Maintenance et blanchisserie	85 869	73 084	17,49
Entretien	148 375	112 348	32,07

Assurances	55 295	51 060	8,29
Etudes et recherches Mail - Documentation	1 721	453	NS
Personnel extérieur à l'entreprise et services ext	303 075	119 101	154,47
Honoraires/Frais d'actes/Fees	618 390	776 839	-20,40
Publicité/Relations publiques	19 768	40	NS
Transport s/achats et ventes - emballages	212 138	181 506	16,88
Déplacements, missions, réceptions	9 978	6 760	47,61
Poste et télécommunications	30 585	22 077	38,54
Services bancaires	58 834	55 260	6,47
Cotisations et autres services extérieurs	8 476	6 516	30,09
TOTAL AUTRES ACHATS & CHARG.EXT.	5 840 881	5 518 695	5,84
Impôt et taxes	155 459	143 978	7,97
Salaires et traitements	2 402 071	2 348 702	2,27
Charges sociales	779 711	772 857	0,89
Amortissements	179 249	162 608	10,23
Provisions	5 880	0	
Autres charges	1 999	2 204	-9,30
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**9 365 250**	**8 949 044**	**4,65**

Compte tenu des charges énumérées ci-dessus, l'exercice écoulé se solde par un bénéfice d'exploitation de 460.798 €uros, contre 347.905 €uros pour celui enregistré lors de l'exercice précédent.

Après comptabilisation :

- des produits financiers : (+) 117.213 €uros
  (dont 29.964 €uros de dividendes en provenance de notre filiales, la Société « B.N.A »),
- des charges financières : (-) 136.758 €uros
- et du crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage : (+) 2.133 €uros

l'exercice clos le 31 Décembre 2017 se solde par **un bénéfice de 443.386,15 €uros**, contre un bénéfice de 313.380,34 €uros enregistré lors de la clôture précédente.

Quant à l'évolution de la situation tant active que passive de la société, de l'ouverture à la clôture de l'exercice écoulé, elle peut se résumer de la façon suivante :

VALEURS ACTIVES

	AU 31/12/2017	AU 31/12/2016	VARIATIONS
Immobilisations incorporelles	149 775,86 €	11 018,78 €	138 757,08 €
Immobilisations corporelles	514 657,49 €	537 803,27 €	- 23 145,78 €
Immobilisations financières	577 428,41 €	567 618,41 €	9 810,00 €
TOTAL IMMOBILISATIONS	1 241 861,76 €	1 116 440,46 €	125 421,30 €

Stock matières premières et autres appro.	2 021 578,15 €	1 721 501,54 €	300 076,61 €
En cours de production de biens et services	3 164 054,12 €	2 376 724,95 €	787 329,17 €
Produits intermédiaires et finis	1 008 994,60 €	1 048 974,11 €	- 39 979,51 €
TOTAL STOCK	**6 194 626,87 €**	**5 147 200,60 €**	**1 047 426,27 €**
Avances et acomptes s/commandes	15 000,00 €		15 000,00 €
Clients	3 746 718,85 €	4 341 903,88 €	- 595 185,03 €
Autres créances	1 128 554,33 €	1 224 616,41 €	- 96 062,08 €
Disponibilités	724,99 €	65 407,10 €	- 64 682,11 €
VALEURS REAL.ET DISPONIBLES	**4 890 998,17 €**	**5 631 927,39 €**	**- 740 929,22 €**
ACTIF CIRCULANT	**11 085 625,04 €**	**10 779 127,99 €**	**306 497,05 €**
Charges constatées d'avance	32 650,19 €	50 805,63 €	- 18 155,44 €
Ecart de conversion actif	3 302,27 €	46 104,29 €	- 42 802,02 €
TOTAL ACTIF	**12 363 439,26 €**	**11 992 478,37 €**	**370 960,89 €**

VALEURS PASSIVES

	AU 31/12/2017	AU 31/12/2016	VARIATIONS
Capital social	125 008,19 €	125 008,19 €	- €
Réserve légale	12 500,82 €	12 500,82 €	- €
Autres réserves	487 861,89 €	174 481,55 €	313 380,34 €
Résultat de l'exercice	443 386,15 €	313 380,34 €	130 005,81 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 068 757,05 €**	**625 370,90 €**	**443 386,15 €**
Provisions pour risques	3 302,27 €	27 589,56 €	- 24 287,29 €
TOTAL PROV.RISQ ET CHARGES	**3 302,27 €**	**27 589,56 €**	**- 24 287,29 €**
Emprunts et dettes auprès étab.de Crédit	3 530 257,39 €	3 589 824,92 €	- 59 567,53 €
Autres emprunts et dettes financières	985 776,02 €	1 118 915,19 €	- 133 139,17 €
Dettes fournisseurs et rattachés	5 937 097,83 €	5 726 805,46 €	210 292,37 €
Dettes fiscales et sociales	779 723,12 €	571 204,25 €	208 518,87 €
Autres dettes	57 119,76 €	314 253,36 €	- 257 133,60 €
TOTAL DETTES	**11 289 974,12 €**	**11 321 003,18 €**	**- 31 029,06 €**
Ecart de conversion passif	1 405,82 €	18 514,73 €	- 17 108,91 €
TOTAL PASSIF	**12 363 439,26 €**	**11 992 478,37 €**	**370 960,89 €**

II. - AUTRES INFORMATIONS :

Conformément à la loi, sont fournies ci-après diverses informations complémentaires.

1°) Activités de la Société en matière de recherche et de développement :

Des activités en matière de recherche et de développement, au sens fiscal du terme, ont été entreprises au cours de l'exercice écoulé (heures du programmateur et du chargé d'affaires sur la partie FAI (1er article fabriqué – prototype) pour l'industrialisation des nouveaux produits), pour un total de 180.250 €uros. Elles n'ont donné lieu à aucun crédit d'impôt.

En ce qui concerne les investissements proprement dits, ceux-ci se sont élevés à 148.308 €uros.

Ils ont été principalement consacrés à l'acquisition de logiciels de production (10.940 €uros), de matériel et outillage industriels (84.319 €uros), à la réalisation d'installations générales et d'agencements divers (47.559 €uros) et à l'acquisition de matériel de bureau et mobilier informatique (5.490 €uros).

2°) Effectif moyen en personnel :

L'effectif moyen de la Société, au cours de l'exercice 2017, s'est élevé à 77 personnes (dont 1 apprenti et 4 handicapés).

3°) Analyse objective et exhaustive de l'évolution des affaires, de la situation financière, et notamment de la situation d'endettement :

Vous voudrez bien vous rapporter, pour ces informations, aux comptes annuels de la société.

Vous constaterez notamment que le rapport entre l'actif circulant et les dettes ressortait, à la clôture de l'exercice écoulé, à 98,19 % (contre 95,21 % au 31 Décembre 2016).

Vous constaterez également que les engagements hors bilan (contrats de crédit-bail à échoir) totalisaient, à la clôture de l'exercice, 210.756 €uros (hors valeur résiduelle).

Vous constaterez également, que le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées totalisaient, à la clôture de l'exercice, 264.768 €uros.

Le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le CICE s'élève à 145.984 €uros.

Le CICE sollicité au titre de l'année précédente 2016, d'un montant de 119.667 €uros est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 31 Décembre 2017, il a été utilisé pour l'investissement à 100 %.

4°) Progrès réalisés et difficultés rencontrées :

L'exercice 2017 a connu une nouvelle progression du chiffre d'affaires qui atteint 13.548 K€ (soit une hausse de + 493 K€ ou encore de + 3,8 %), grâce notamment à la montée en cadence des programmes aéronautiques majeurs sur lesquels la Société est positionnée (Airbus A320 NEO, A330 NEO et A350).

Les produits d'exploitation sont quant à eux en hausse de 10 %, car, à la hausse du chiffre d'affaires s'ajoute celle relative aux variations de stocks de produits finis et d'en cours de production, liée à un niveau d'activité soutenu.

Bénéficiant d'une bonne maîtrise des charges d'exploitation (en progression de 9,5%), la rentabilité de la Société s'améliore et permet de dégager un résultat net positif de 443 K€ (contre + 313 K€ en 2016).

5°) Evénements importants survenus depuis l'ouverture de l'exercice en cours :

Je ne vois aucun événement important à vous signaler qui soit survenu depuis l'ouverture de l'exercice en cours.

Je souhaite rappeler, en tant que de besoin, que le 26 Février 2018, notre Société a acquis, 3 parts sociales de la Société « BERNARD NICO ET ASSOCIES », par abréviation « B.N.A », SARL au capital de 38.112,25 €uros, divisé en 2.500 parts sociales de 15,2449 €uros chacune ayant son siège à VERNOUILLET (Eure-et-Loir) 2, rue Denis Papin - Z.I. les 150 Arpents.

En conséquence, la Société détient donc désormais 100 % du capital de la Société « B.N.A ».

6°) Evolution prévisible et perspectives d'avenir :

Il est prévu pour l'exercice 2018 une légère progression de l'activité (+1,8 %) qui, couplée à une recherche accrue d'efficacité, devrait permettre d'améliorer la rentabilité, notamment au niveau du résultat d'exploitation.

7°) Résultats de la Société au cours des cinq derniers exercices :

En annexe au présent rapport, vous trouverez également le tableau prévu à l'article R. 225-102 du Code de Commerce, faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

8°) Informations sur les prises de participation :

En application de l'article L 233-6 du Code de Commerce, alinéa 1, je vous informe que notre société n'a pris aucune participation nouvelle au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous rappelons que votre Société détenait toujours, au 31 Décembre 2017, 2.497 parts de la Société « BERNARD NICO ET ASSOCIES », par abréviation « B.N.A », SARL au capital de 38.112,25 €uros, divisé en 2.500 parts sociales de 15,2449 euros chacune de valeur nominale, ayant son siège à VERNOUILLET (Eure-et-Loir) 2, rue Denis Papin - Z.I. les 150 Arpents. Les trois dernières parts sociales ont été acquises en 2018.

9°) Informations sur l'activité et les résultats de cette filiale :

Conformément aux dispositions de l'article L 233-6, alinéa 2 du Code de Commerce, j'ai l'honneur de vous rendre compte de l'activité de cette filiale au cours de l'exercice 2017.

Au cours dudit exercice, cette Société a réalisé un chiffre d'affaires, hors taxes, de 1.926 K€ contre 1.751 K€ au cours de l'exercice précédent, soit une progression de 9,98 %.

La production de l'exercice totalise 1.917 K€, contre 1.819 K€, l'exercice précédent, soit une hausse de 5,39 %.

Le prix de revient de ses achats consommés s'établissant à 329 K€, sa marge brute ressort en conséquence à 1.587 K€, contre 1.472 K€ en 2016, soit un gain, en valeur absolue, de 7,82%.

Ses autres charges d'exploitation totalisant 1.466 K€, son résultat d'exploitation est bénéficiaire de 129 K€ contre 78 K€ pour celui enregistré à la clôture précédente.

Après comptabilisation de son résultat financier, de l'impôt sur les sociétés et du crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage, le résultat de l'exercice réalisé par notre filiale au 31 Décembre 2017, est un bénéfice de 99.447 €uros, contre un bénéfice de 62.040 €uros l'exercice précédent.

Quant à ses capitaux propres, ils étaient positifs de 526.219 €uros au 31 Décembre 2017.

Vous trouverez en annexe du présent rapport, conformément à l'article L 233-15 du Code de Commerce, un tableau complétant les informations qui viennent de vous être données.

10°) Etat de la participation des salariés au capital social :

En application de l'article L 225-102 du Code de Commerce, nous vous informons que les salariés ne détiennent aucune action de la Société soit dans le cadre d'un plan d'épargne entreprise (PEE), soit dans le cadre des fonds communs de placement d'entreprise (FCPE).

11°) Délais de paiement clients et fournisseurs :

Conformément aux dispositions de l'article D. 411-4 du Code de Commerce, pour les exercices ouvert à compter du 1er Juillet 2016, le rapport de gestion des Sociétés dont les comptes sont certifiés par un Commissaire aux comptes, doit comprendre, aussi bien pour les fournisseurs que les clients, le nombre et le montant total H.T. ou TTC des factures reçues ou émises non réglée à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu. Ces montants doivent être ventilés par tranches de retard.

Par ailleurs, le pourcentage des retards par rapport à l'enveloppe globale des achats et des ventes doit également être indiqué (Code de commerce art L.441-6-1 et D.441-4)

En annexe au présent rapport, vous trouverez le tableau prévu au I de l'article D. 441-4 du Code de commerce, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

III. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2017 :

Je vous propose d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice écoulé,
ressortant à la somme précitée de : 443.386,15 €uros

au crédit du compte dit des « AUTRES RESERVES »,
dont le solde créditeur serait ainsi porté de : 487.861,89 €uros
à : 931.248,04 €uros

Conformément aux prescriptions légales, je confirme :

- que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre de ses trois avant derniers exercices comptables,

- et qu'il n'a été engagé, pendant l'exercice écoulé, aucune des charges et dépenses somptuaires visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

IV. - <u>QUITUS</u> :

Au bénéfice des explications qui précèdent, et de celles plus détaillées que je ne manquerai pas d'apporter lors de notre prochaine réunion, je vous demande de bien vouloir approuver, tels qu'ils vous sont présentés, le compte de résultat, le bilan et l'annexe afférents à l'exercice ouvert le 1er Janvier 2017 et clos le 31 Décembre 2017 et de me donner en conséquence quitus de ma gestion au cours de l'exercice écoulé.

V. – <u>OBSERVATIONS DU COMITE D'ENTREPRISE</u> :

Le Comité d'Entreprise n'a émis aucune observation en application des dispositions de l'article L 2323-8 du Code du Travail, ou bien le texte des observations présentées par le Comité d'entreprise en application des dispositions de l'article L 2323-8 du Code du travail est ou sera annexé au présent rapport.

Si vous approuvez mes propositions, je vous demande de bien vouloir les consacrer par un vote, en adoptant les résolutions dont je vais vous donner lecture, et dont le texte a été tenu ou mis à votre disposition conformément à la Loi et aux statuts de notre Société.

LE PRESIDENT
M. Ludovic COUILLAUD

ANNEXE I AU RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT (ART. R.225-102 DU CODE DE COMMERCE)

SAS "ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES"

RESULTATS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	2013	2014	2015	2016	2017
	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I. CAPITAL EN FIN D'EXERCICE :					
Capital Social	125 008	125 008	125 008	125 008	125 008
Nombre d'actions ordinaires existantes	8 200	8 200	8 200	8 200	8 200
Nombre d'actions à dividendes.prioritaires					
Nombre maximal d'actions à créer :					
. par conversion d'obligations					
. par exercice de droits de souscription					
II. OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE :					
Chiffre d'affaires hors taxes	12 479 305 €	12 034 022 €	11 886 007 €	13 054 855 €	13 548 368 €
Résultat avant impôt, participation,amort.& provisions	517 295 €	310 869 €	- 1 790 402 €	429 817 €	602 095 €
Impôt sur les bénéfices	158 210 €	28 469 €	- 3 733 €	- 1 067 €	- 2 133 €
Participation des salariés	13 135 €	- €	- €	- €	- €
Résultat après impôt, participation, amort.& provisions	240 093 €	136 078 €	- 1 980 353 €	313 380 €	443 386 €
Résultat distribué	- €	- €	- €	- €	- €
III. RESULTATS PAR ACTION :					
Résultat après impôt, participation, mais avant amort.& prov.	42,19 €	34,44 €	- 217,89 €	52,55 €	73,69 €
Résultat après impôt, participation, amort.& provisions	29,28 €	16,59 €	- 241,51 €	38,22 €	54,07 €
dividende attribué à chaque action	- €	- €	- €	- €	- €
IV. PERSONNEL :					
Effectif moyen salarié de l'exercice	73	73	85	76	77
Masse salariale de l'exercice	2 083 798 €	2 256 329 €	2 529 694 €	2 348 702 €	2 402 071 €
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	712 165 €	734 209 €	823 367 €	772 857 €	779 711 €

ANNEXE II AU RAPPORT DE GESTION
AFFERENT A L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017
(Art L 333-15 du C.Commerce)

SAS "ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES"

RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SOCIETES OU GROUPES DE SOCIETES	*Capital*	*Capitaux propres hors capital*	*% du capital détenu*	*valeur comptable des titres détenus*		*Prêts avances consentis non remboursés*	*Montant des cautions & avals fournis par la Sté*	*Chiffres d'affaires du dernier exerc.*	*Bénéfice ou perte du dernier exercice*	*Dividendes encaissés au cours exerc.*
				Brute	*Nette*					
I . FILIALES :										
(50 % au moins du capital détenu par la société)										
Société "BERNARD NICO ET ASSOCIES" (exercice 2017)	38 112 €	488 106	99,88%	515 906 €	515 906 €	- €	- €	1 925 799 €	99 447 €	29 964 €
II .PARTICIPATIONS										
(de 10 % à 50 % du capital détenu par la société)										

ANNEXE III AU RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT (Exercice 2017)
(Article D.441-4 du Code de Commerce)

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

*	**Article D. 441 I.-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu**						**Article D. 441 I.-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu**					
	0 jour (indicatif)	**1 à 30 jours**	**31 à 60 jours**	**61 à 90 jours**	**91 jours et plus**	**total (1 jour et plus)**	0 jour (indicatif)	**1 à 30 jours**	**31 à 60 jours**	**61 à 90 jours**	**91 jours et plus**	**total (1 jour et plus)**
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernés						93						80
Montant total TTC des factures concernées		50 085,41 €	7 406,06 €	26 945,25 €	278 457,89 €	362 894,61 €		61 812,51 €	9 121,82 €	31 755,42 €	52 394,49 €	155 084,24 €
Pourcentage du montant total TTC des achats de l'exercice		0,4%	0,1%	0,2%	2,0%	2,6%						
Pourcentage du chiffre d'affaires TTC de l'exercice								0,5%	0,1%	0,3%	0,4%	1,2%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L, 443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels : - X Délais légaux : 45 jours fin de mois						☐ Délais contractuels : - X Délais légaux : 45 jours fin de mois					

Société par Actions Simplifiée

« ATELIER DE REALISATIONS MECANIQUES »

par abréviation « **A.R.M.** »

Capital social : 125.008,19 €uros
Siège social : 474, Rue des Moulins

LA CHAUSSEE D'IVRY
(Eure et Loir)

R.C.S. CHARTRES B 301.670.188
SIRET : 301.670.188.000.20

o=o=o=O=o=o=o

I. - PROPOSITION DU PRESIDENT QUANT A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017 :

Je vous propose d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice écoulé, ressortant à la somme précitée de : 443.386,15 €uros

au crédit du compte dit des « AUTRES RESERVES »,
dont le solde créditeur serait ainsi porté de : 487.861,89 €uros
à : 931.248,04 €uros

Conformément aux prescriptions légales, je confirme :

- que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre de ses trois avant derniers exercices comptables,

- et qu'il n'a été engagé, pendant l'exercice écoulé, aucune des charges et dépenses somptuaires visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

II. – DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 25 JUIN 2018 :

DEUXIEME DECISION :

L'Associée unique, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice écoulé, ressortant à la somme précitée de : 443.386,15 €uros

au crédit du compte dit des « AUTRES RESERVES »,
dont le solde créditeur est ainsi porté de : 487.861,89 €uros
à : 931.248,04 €uros

Conformément aux prescriptions légales, l'Associée Unique prend acte des déclarations du Président confirmant :

- que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre de ses trois avant derniers exercices comptables,

- et qu'il n'a été engagé, pendant l'exercice écoulé, aucune des charges et dépenses somptuaires visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL : LE PRESIDENT

