

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00188 Numéro SIREN : 539 948 257 Nom ou dénomination : A.M.H.
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2019 sous le numéro de dépôt B2019/004874

A.M.H.

Comptes annuels – Exercice clos le 30 septembre 2018

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2018	Net Au 30/09/2017
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				44
Frais de développement	12 379	12 379		
Concessions, brevets et droits similaires	114 270	64 343	49 926	43 143
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 350 000		2 350 000	2 350 000
Constructions	12 953 436	3 625 444	9 327 993	10 090 657
Installations tech., matériels et outillages industriels	219 856	130 406	89 451	97 791
Autres immobilisations corporelles	3 815 886	1 814 699	2 001 187	1 588 742
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	10 060		10 060	89 809
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 085 253		2 085 253	2 085 253
Créances rattachées à des participations	118 306		118 306	200 886
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	700 000		700 000	
Autres immobilisations financières	21 175		21 175	16 220
TOTAL (I)	22 400 621	5 647 271	16 753 350	16 562 545
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	24 567		24 567	19 079
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	34 974		34 974	21 542
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	81 298		81 298	110 903
Autres	865 740		865 740	896 266
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	176 934		176 934	412 656
Charges constatées d'avance	82 923		82 923	88 370
TOTAL (II)	1 266 437		1 266 437	1 548 816
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	23 667 058	5 647 271	18 019 787	18 111 361

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2018	Net Au 30/09/2017
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 5 100 000	5 100 000	5 100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	313 410	216 550
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	95 630	96 860
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	865 293	759 300
TOTAL (I)	6 374 333	6 172 710
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 451 649	10 649 506
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	343 874	407 228
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	423 141	431 205
Dettes fiscales et sociales	384 735	426 008
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 054	24 705
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	11 645 454	11 938 651
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	18 019 787	18 111 361

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2017 au 30/09/2018			Du 01/10/2016 Au 30/09/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	499 631		499 631	579 317
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 774 262		6 774 262	7 148 476
Chiffre d'affaires Net	7 273 892		7 273 892	7 727 793
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			140 352	138 667
Autres produits			21 796	1 199
TOTAL (I)			7 436 040	7 867 660
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			465 604	502 485
Variation de stocks (marchandises)			-13 432	4 918
Achats de matières premières et autres approvisionnements			345 732	332 875
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-5 488	1 043
Autres achats et charges externes *			2 459 675	2 533 504
Impôts, taxes et versements assimilés			180 603	183 175
Salaires et traitements			1 656 399	1 682 571
Charges sociales			478 011	478 352
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 320 561	1 290 040
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			28 554	28 608
TOTAL (II)			6 916 219	7 037 572
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			4 884	4 884
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			519 821	830 088
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			8 278	15 782
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			20 990	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			9 811	3 987
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				866
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			39 079	20 635
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			354 528	379 361
Différences négatives de change				484
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			354 528	379 846
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-315 449	-359 211
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			204 372	470 877

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018	Du 01/10/2016 Au 30/09/2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	16 190	170
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	16 190	170
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		74
Sur opérations en capital	18 939	73
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	105 993	374 040
TOTAL (VIII)	124 932	374 187
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-108 742	-374 017
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 491 309	7 888 464
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 395 679	7 791 604
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	95 630	96 860
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	29 268	15 782
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 18 019 787 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 95 630 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

Faits caractéristiques

Comme sur l'exercice précédent, des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés inhérents aux investissements 2015 pour un montant de 84.514,55 euros.

Au 30/09/2018, le montant global des amortissements dérogatoires non comptabilisés et reportés en période déficitaire s'élève à 1.958.707,88 euros.

Ces amortissements à caractère fiscal ont été différés pour être imputés intégralement sur les exercices bénéficiaires futurs.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition y compris les honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition des titres.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 30 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 7 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 3 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 2 à 5 ans, |
| • Mobilier | 3 à 7 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 à 5 ans, |
| • Linges | 2 à 3 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Un amortissement dérogatoire a été constaté pour les frais liés à l'acquisition des titres de participation pour la somme de 21.478,60 euros.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2018) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale 2%, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales 45%),
- taux d'actualisation retenu à 0.70%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 66.880 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 102.693euros.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur 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".

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4.100 € hors taxe.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité grâce notamment à de nouveaux investissements et à un certain nombre de recrutements.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	2 164
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	16 696
TOTAL	18 860

Autres engagements : Engagement retraite

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	12 379		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	121 292		18 885
TOTAL	133 672		18 885
Immobilisations corporelles			
Terrains	2 350 000		
Constructions sur sol propre	8 156 060		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	4 797 377		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	189 644		30 212
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	2 045 037		839 739
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	873 361		98 843
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	89 809		
TOTAL	18 501 288		968 794
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 286 139		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 220		8 865
TOTAL	2 302 359		8 865
TOTAL GENERAL	20 937 318		996 544

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			12 379	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		25 908	114 270	
TOTAL		25 908	126 649	
Terrains			2 350 000	
Constructions sur sol propre			8 156 060	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			4 797 377	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			219 856	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			2 884 776	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		41 094	931 109	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	79 749		10 060	
TOTAL	79 749	41 094	19 349 238	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	82 580		2 203 559	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-700 000	3 910	721 175	
TOTAL	-617 420	3 910	2 924 734	
TOTAL GENERAL	-537 671	70 912	22 400 621	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement	12 335	44		12 379
Autres postes d'immo. incorp.	78 149	12 102	25 908	64 343
	90 484	12 146	25 908	76 723
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 233 859	327 221		1 561 080
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.	1 628 920	435 443		2 064 364
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	91 853	38 553		130 406
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	830 853	378 886		1 209 739
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	498 804	128 311	22 155	604 960
Emballages récup. et divers				
	4 284 289	1 308 415	22 155	5 570 548
TOTAL GENERAL	4 374 773	1 320 561	48 063	5 647 271

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	118 306		118 306
Prêts (1) (2)	700 000		700 000
Autres immobilisations financières	21 175		21 175
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	81 298	81 298	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	102 693	102 693	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 000	29 000	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	72 530	5 650	66 880
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	661 517	661 517	
Charges constatées d'avance	82 923	82 923	
TOTAL	1 869 442	963 081	906 361
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	10 451 649	972 118	4 088 795	5 390 736
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	423 141	423 141		
Personnel et comptes rattachés	178 572	178 572		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 224	109 224		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 850	10 850		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	86 089	86 089		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	42 054	42 054		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	11 301 580	1 822 049	4 088 795	5 390 736
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	845 616			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	102 000	50.00000	5 100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	102 000	50.00000	5 100 000

Liste des 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 LE BETTY 72 DESCENTE DES PERIADES 74400 CHA	5 000 208 336	100.00	1 977 860 1 977 860	118 306	366 487 26 921
PARTICIPATION (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				19 990	19 990
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				14 349	14 349
Dotations de l'exercice				3 998	3 998
TOTAL				18 347	18 347
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				22 834	22 834
Montants de l'exercice				4 884	4 884
TOTAL				27 718	27 718
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				2 044	2 044
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				2 044	2 044
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus				1 643	1 643
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				1 643	1 643
Montant pris en charge dans l'exercice :				4 884	4 884

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 423 449	13 291 676	13 786 729
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	10 423 449	13 291 676	13 786 729

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	463.00	
Autres créances	72 530.00	77 426.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	
TOTAL	81 220.00	77 426.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	463.00	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	463.00	
Autres créances	72 530.00	77 426.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	72 530.00	77 426.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR	8 227.00	
TOTAL	81 220.00	77 426.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 200.00	31 503.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 039.00	60 396.00
Dettes fiscales et sociales	194 537.83	214 640.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	316 776.83	306 539.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 200.00	31 503.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	28 200.00	31 503.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 039.00	60 396.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	94 039.00	60 396.00
Dettes fiscales et sociales	194 537.83	214 640.00
42820000 CP A PAYER	49 800.00	60 260.00
42821000 RECUPERATIONS	34 900.00	23 990.00
42860000 PRIME INTERESSEMENT	3 000.00	22 000.00
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	15 000.00	18 980.00
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	17 700.00	22 210.00
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	36 970.00	67 200.00
44862000 TAXE D APPRENTISSAGE A PA	11 341.55	
44863000 FORMATION CONTINUE	24 005.74	
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	1 820.54	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	316 776.83	306 539.00

Détail des charges constatées d'avance

[illegible]

A.M.H. SAS
Au Capital de 5.100.000 €
72 descente des Périades
74400 CHAMONIX MONT-BLANC
RCS ANNECY 539 948 257

(la « Société »)

EXTRAIT DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

PREMIERE RESOLUTION

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport général du commissaire aux comptes, les actionnaires approuvent les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2018 tels qu'ils ont été présentés.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Les actionnaires décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 95.630 € de la manière suivante :

- 95.630 € au compte « Réserve légale ».

Les actionnaires prennent acte de ce qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Le Président

A.M.H.

72 Descente des Periades – 74 400 CHAMONIX

Société par actions simplifiée au capital de 5 100 000 €

RCS ANNECY 539 948 257

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2018

Aux associés,

1 Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.H. relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2 Fondement de l'opinion

2.1 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.

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 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.

A.M.H.

*Rapport du Commissaire
aux Comptes sur les
comptes annuels
Exercice clos le
30 septembre 2018*

3 Justification des appréciations

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

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.

4 Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que, hormis les dettes fournisseurs par échéance, les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

5 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.

A.M.H.

*Rapport du Commissaire
aux Comptes sur les
comptes annuels
Exercice clos le
30 septembre 2018*

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.

6 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 ;

A.M.H.

*Rapport du Commissaire
aux Comptes sur les
comptes annuels
Exercice clos le
30 septembre 2018*

- 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 Annecy, le 18 mars 2019,

Le Commissaire aux Comptes

Audicé Alpes
Commissaires aux comptes

GUILLAUME BERARD
Associé

A.M.H.

Comptes annuels – Exercice clos le 30 septembre 2018

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2018	Net Au 30/09/2017
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	12 379	12 379		44
Frais de développement	114 270	64 343	49 926	43 143
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 350 000		2 350 000	2 350 000
Constructions	12 953 436	3 625 444	9 327 993	10 090 657
Installations tech., matériels et outillages industriels	219 856	130 406	89 451	97 791
Autres immobilisations corporelles	3 815 886	1 814 699	2 001 187	1 588 742
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	10 060		10 060	89 809
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 085 253		2 085 253	2 085 253
Créances rattachées à des participations	118 306		118 306	200 886
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	700 000		700 000	
Autres immobilisations financières	21 175		21 175	16 220
TOTAL (I)	22 400 621	5 647 271	16 753 350	16 562 545
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	24 567		24 567	19 079
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	34 974		34 974	21 542
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	81 298		81 298	110 903
Autres	865 740		865 740	896 266
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	176 934		176 934	412 656
Charges constatées d'avance	82 923		82 923	88 370
TOTAL (II)	1 266 437		1 266 437	1 548 816
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	23 667 058	5 647 271	18 019 787	18 111 361

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2018	Net Au 30/09/2017
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 5 100 000	5 100 000	5 100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	313 410	216 550
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	95 630	96 860
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	865 293	759 300
TOTAL (I)	6 374 333	6 172 710
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 451 649	10 649 506
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	343 874	407 228
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	423 141	431 205
Dettes fiscales et sociales	384 735	426 008
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 054	24 705
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	11 645 454	11 938 651
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	18 019 787	18 111 361

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2017 au 30/09/2018			Du 01/10/2016 Au 30/09/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	499 631		499 631	579 317
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 774 262		6 774 262	7 148 476
Chiffre d'affaires Net	7 273 892		7 273 892	7 727 793
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			140 352	138 667
Autres produits			21 796	1 199
TOTAL (I)			7 436 040	7 867 660
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			465 604	502 485
Variation de stocks (marchandises)			-13 432	4 918
Achats de matières premières et autres approvisionnements			345 732	332 875
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-5 488	1 043
Autres achats et charges externes *			2 459 675	2 533 504
Impôts, taxes et versements assimilés			180 603	183 175
Salaires et traitements			1 656 399	1 682 571
Charges sociales			478 011	478 352
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 320 561	1 290 040
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			28 554	28 608
TOTAL (II)			6 916 219	7 037 572
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			4 884	4 884
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			519 821	830 088
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			8 278	15 782
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			20 990	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			9 811	3 987
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				866
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			39 079	20 635
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			354 528	379 361
Différences négatives de change				484
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			354 528	379 846
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-315 449	-359 211
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			204 372	470 877

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018	Du 01/10/2016 Au 30/09/2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	16 190	170
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	16 190	170
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		74
Sur opérations en capital	18 939	73
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	105 993	374 040
TOTAL (VIII)	124 932	374 187
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-108 742	-374 017
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 491 309	7 888 464
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 395 679	7 791 604
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	95 630	96 860
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	29 268	15 782
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 18 019 787 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 95 630 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

Faits caractéristiques

Comme sur l'exercice précédent, des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés inhérents aux investissements 2015 pour un montant de 84.514,55 euros.

Au 30/09/2018, le montant global des amortissements dérogatoires non comptabilisés et reportés en période déficitaire s'élève à 1.958.707,88 euros.

Ces amortissements à caractère fiscal ont été différés pour être imputés intégralement sur les exercices bénéficiaires futurs.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition y compris les honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition des titres.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 30 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 7 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 3 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 2 à 5 ans, |
| • Mobilier | 3 à 7 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 à 5 ans, |
| • Linges | 2 à 3 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Un amortissement dérogatoire a été constaté pour les frais liés à l'acquisition des titres de participation pour la somme de 21.478,60 euros.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2018) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale 2%, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales 45%),
- taux d'actualisation retenu à 0.70%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 66.880 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 102.693euros.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur 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".

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4.100 € hors taxe.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité grâce notamment à de nouveaux investissements et à un certain nombre de recrutements.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	2 164
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	16 696
TOTAL	18 860

Autres engagements : Engagement retraite

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en debut d'exercice	Augmentations	
			Reévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement		12 379		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		121 292		18 885
TOTAL		133 672		18 885
Immobilisations corporelles				
Terrains		2 350 000		
Constructions sur sol propre		8 156 060		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		4 797 377		30 212
Installations techniques, matériel et outillages ind.		189 644		839 739
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		2 045 037		
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		873 361		98 843
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		89 809		
Avances et acomptes				
TOTAL		18 501 288		968 794
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence		2 286 139		
Autres participations				
Autres titres immobilisés		16 220		8 865
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		2 302 359		8 865
TOTAL GENERAL		20 937 318		996 544

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Reévaluation légale ou eval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			12 379	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		25 908	114 270	
TOTAL		25 908	126 649	
Terrains			2 350 000	
Constructions sur sol propre			8 156 060	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			4 797 377	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			219 856	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			2 884 776	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		41 094	931 109	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			10 060	
Avances et acomptes	79 749			
TOTAL	79 749	41 094	19 349 238	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	82 580		2 203 559	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-700 000	3 910	721 175	
TOTAL	-617 420	3 910	2 924 734	
TOTAL GENERAL	-537 671	70 912	22 400 621	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement	12 335	44		12 379
Autres postes d'immo. incorp.	78 149	12 102	25 908	64 343
	90 484	12 146	25 908	76 723
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 233 859	327 221		1 561 080
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	1 628 920	435 443		2 064 364
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	91 853	38 553		130 406
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	830 853	378 886		1 209 739
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	498 804	128 311	22 155	604 960
Emballages récup. et divers				
	4 284 289	1 308 415	22 155	5 570 548
TOTAL GENERAL	4 374 773	1 320 561	48 063	5 647 271

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	118 306		118 306
Prêts (1) (2)	700 000		700 000
Autres immobilisations financières	21 175		21 175
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	81 298	81 298	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	102 693	102 693	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 000	29 000	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	72 530	5 650	66 880
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	661 517	661 517	
Charges constatées d'avance	82 923	82 923	
TOTAL	1 869 442	963 081	906 361
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	10 451 649	972 118	4 088 795	5 390 736
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	423 141	423 141		
Personnel et comptes rattachés	178 572	178 572		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 224	109 224		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 850	10 850		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	86 089	86 089		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	42 054	42 054		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	11 301 580	1 822 049	4 088 795	5 390 736
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	845 616			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	102 000	50.00000	5 100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	102 000	50.00000	5 100 000

Liste des 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 LE BETTY 72 DESCENTE DES PERIADES 74400 CHA	5 000 208 336	100.00	1 977 860 1 977 860	118 306	366 487 26 921
PARTICIPATION (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				19 990	19 990
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				14 349	14 349
Dotations de l'exercice				3 998	3 998
TOTAL				18 347	18 347
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				22 834	22 834
Montants de l'exercice				4 884	4 884
TOTAL				27 718	27 718
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				2 044	2 044
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				2 044	2 044
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus				1 643	1 643
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				1 643	1 643
Montant pris en charge dans l'exercice :				4 884	4 884

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 423 449	13 291 676	13 786 729
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	10 423 449	13 291 676	13 786 729

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	463.00	
Autres créances	72 530.00	77 426.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	
TOTAL	81 220.00	77 426.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	463.00	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	463.00	
Autres créances	72 530.00	77 426.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	72 530.00	77 426.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR	8 227.00	
TOTAL	81 220.00	77 426.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 200.00	31 503.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 039.00	60 396.00
Dettes fiscales et sociales	194 537.83	214 640.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	316 776.83	306 539.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 200.00	31 503.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	28 200.00	31 503.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 039.00	60 396.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	94 039.00	60 396.00
Dettes fiscales et sociales	194 537.83	214 640.00
42820000 CP A PAYER	49 800.00	60 260.00
42821000 RECUPERATIONS	34 900.00	23 990.00
42860000 PRIME INTERESSEMENT	3 000.00	22 000.00
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	15 000.00	18 980.00
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	17 700.00	22 210.00
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	36 970.00	67 200.00
44862000 TAXE D APPRENTISSAGE A PA	11 341.55	
44863000 FORMATION CONTINUE	24 005.74	
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	1 820.54	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	316 776.83	306 539.00

[illegible]