

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

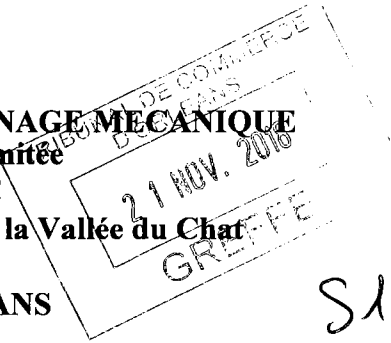
**Le greffier du tribunal de commerce de ORLEANS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00522 Numéro SIREN : 419 763 099 Nom ou dénomination : A.F.U.M.E. ATELIER DE FABRICATION ET D'USINAGE MECANIQUE
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/11/2018 sous le numéro de dépôt 11213

A.F.U.M.E
ATELIER DE FABRICATION ET D'USINAGE MECANIQUE
Société à responsabilité limitée
au capital de 26.500 €
Siège social : Z.I. Les cailloux – Rue de la Vallée du Chat
45150 JARGEAU
419 763 099 RCS ORLEANS



DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 13 novembre 2018

AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2018

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice, font apparaître un bénéfice s'élevant à la somme de 151.273,88 € et sur la proposition qui lui est faite, décide de l'affecter de la manière suivante :

- | | |
|-----------------------------------|--------------|
| - à la distribution de dividendes | 115.000,00 € |
| - au compte « Autres Réserves » | 36.273,88 € |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2018 non éligibles à la réfaction de 40 %, s'élève à 115.000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende, fixé à 230 € par part, sera mis en paiement au plus tard le 31 mars 2019.

Le Gérant

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2018	Net 30/06/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	25 359	24 699	660	
Fonds commercial (1)	328 500		328 500	328 500
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	24 332	3 049	21 283	15 974
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	231 352	159 037	72 315	93 122
Autres immobilisations corporelles	115 416	89 916	25 500	35 273
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 039		1 039	319
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	725 998	276 701	449 297	473 188
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	50 440		50 440	35 620
En-cours de production (biens et services)	25 834		25 834	12 069
Produits intermédiaires et finis	7 703		7 703	9 289
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	6 006		6 006	6 713
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	752 360	26 828	725 532	638 795
Autres créances	51 720		51 720	50 691
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	5 118		5 118	5 078
Disponibilités	155 697		155 697	187 482
Charges constatées d'avance (3)	3 856		3 856	3 742
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 058 736	26 828	1 031 908	949 479
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 784 734	303 529	1 481 205	1 422 667
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

 2 S.S.S.

Bilan passif

	30/06/2018	30/06/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	26 500	26 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 650	2 650
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	706 411	641 688
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	151 274	179 723
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	886 835	850 561
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	125 347	96 548
Emprunts et dettes diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	200 600	185 780
Dettes fiscales et sociales	268 423	289 778
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	594 370	572 106
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 481 205	1 422 667
(1) Dont à plus d'un an (a)	85 260	65 678
(1) Dont à moins d'un an (a)	509 110	506 428
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	635	527
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**


 3 S.S.S.

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2018	30/06/2017
Produits d'exploitation (I)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	2 547 874		2 547 874	2 311 689
Production vendue (services)				1 172
Chiffre d'affaires net	2 547 874		2 547 874	2 312 861
Production stockée			12 179	-10 208
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			8 045	14 187
Autres produits			4	1
Total produits d'exploitation (I)			2 568 102	2 316 840
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			331 449	277 134
Variations de stock			-14 820	-7 070
Autres achats et charges externes (a)			806 194	661 637
Impôts, taxes et versements assimilés			42 082	34 857
Salaires et traitements			861 867	796 278
Charges sociales			300 183	276 468
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			59 920	59 850
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			942	822
Total charges d'exploitation (II)			2 387 817	2 099 977
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			180 286	216 864
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			75	80
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			75	80
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 227	1 333
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 227	1 333
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 152	-1 253
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			179 134	215 611

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

Compte de résultat - suite

	30/06/2018	30/06/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 714
Sur opérations en capital	6 000	7 217
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	6 000	8 930
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	587	45
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	587	45
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 413	8 885
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	33 273	44 773
Total des produits (I+III+V+VII)	2 574 177	2 325 851
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 422 904	2 146 128
BENEFICE OU PERTE	151 274	179 723
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier	64 625	62 805
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

5 S.S.S.

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/09/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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 corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

1 à 3 ans

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

6 S.S.S.

- * Terrains et aménagements : 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**

 7 S.S.S.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 47 770 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

 8 S.S.S.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	328 500			328 500
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 509	850		25 359
Immobilisations incorporelles	353 009	850		353 859
– Terrains	16 641	7 691		24 332
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 243	18 632	22 523	231 352
– Installations générales, agencements aménagements divers	36 394	7 012		43 405
– Matériel de transport	35 730		14 763	20 968
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	52 229	1 124	2 310	51 043
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	376 237	34 458	39 596	371 100
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	319	720		1 039
Immobilisations financières	319	720		1 039
ACTIF IMMOBILISE	729 565	36 028	39 596	725 998

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	850	34 458	720	36 028
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	850	34 458	720	36 028
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		39 596		39 596
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		39 596		39 596

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2018
Éléments achetés	328 500
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	328 500

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 509	190		24 699
Immobilisations incorporelles	24 509	190		24 699
- Terrains	667	2 382		3 049
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	142 121	39 439	22 523	159 037
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 984	893		32 876
- Matériel de transport	23 874	5 442	14 763	14 553
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 223	11 575	2 310	42 487
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	231 868	59 730	39 596	252 002
ACTIF IMMOBILISE	256 377	59 920	39 596	276 701

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 039		1 039
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	752 360	752 360	
Autres	51 720	51 720	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 856	3 856	
Total	808 976	807 937	1 039
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	498
Etat – produits à recevoir	23 822
Total	24 320

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	53,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	53,00

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	635	635		
– à plus de 1 an à l'origine	124 712	39 452	85 260	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	200 600	200 600		
Dettes fiscales et sociales	268 423	268 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	594 370	509 110	85 260	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	31 309			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	10 274
Interets courus à payer	635
Dettes provis. pr congés à payer	90 230
Personnel – autres charges à payer	36 250
Charges sociales s/congés à payer	38 137
Charges sociales – charges à payer	14 562
Etat – autres charges à payer	13 498
Total	203 586

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 856		
Total	3 856		

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			489 669		489 669
Cumul exercices antérieurs			94 499		94 499
Dotations de l'exercice			58 552		58 552
Amortissements			153 050		153 050
Cumul exercices antérieurs			111 769		111 769
Exercice			64 625		64 625
Redevances payées			176 394		176 394
A un an au plus			74 654		74 654
A plus d'un an et cinq ans au plus			249 560		249 560
A plus de cinq ans			20 762		20 762
Redevances restant à payer			344 976		344 976
A un an au plus			550		550
A plus d'un an et cinq ans au plus			2 620		2 620
A plus de cinq ans			1 713		1 713
Valeur résiduelle			4 883		4 883
Montant pris en charge dans l'exercice			64 625		64 625

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL**