

RCS : EVREUX
Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00648
Numéro SIREN : 491 777 058
Nom ou dénomination : SARL A.C.M T.P.

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2018 sous le numéro de dépôt 1161



N° 10937*19

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

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2017

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M.TP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 130 RUE NUNGESSER ET COLI 27930 GUICHAINVILLE		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 49177705800026		Néant ☐ *		
Exercice N clos le, 30/09/2017				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé 18808593 (I) 26 MARS 2018		AA		
Frais d'établissement* 1161		AB	AC	
Frais de développement*		CX	CQ	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	AG	550
Fonds commercial (1)		AH	AI	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	AM	
		AN	AO	
		AP	AQ	
Terrains		AR	AS	124 311
Constructions		AT	AU	111 772
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AV	AW	
Autres immobilisations corporelles		AX	AY	
Immobilisations en cours		CS	CT	
Avances et acomptes		CU	CV	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		BB	BC	
Autres participations		BD	BE	
Créances rattachées à des participations		BF	BG	
Autres titres immobilisés		BH	BI	10 890
Prêts		BJ	BK	247 523
Autres immobilisations financières*		BL	BM	
TOTAL (II)		BN	BO	
		BP	BQ	
		BR	BS	
		BT	BU	
		BV	BW	17 462
		BX	BY	1 573 662
		BZ	CA	163 371
		CB	CC	
		CD	CE	
		CF	CG	851 685
		CH	CI	68 857
		CJ	CK	2 675 037
		CW		
		CM		
		CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	2 922 560
				181 805
				2 740 756
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 : *		Stocks :		
Immobilisations :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		SARL A.C.M TP		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000)	DA	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	1 487 306		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	128 579		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 624 685	
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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 724		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	123 550		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	637 442		
	Dettes fiscales et sociales	DY	353 355		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA				
	Compte régul.	EB			
	Produits constatés d'avance (4)				
	TOTAL (IV)	EC	1 116 071		
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 740 756		
RENNVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 116 071			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M TP										Néant ☐ *					
										Exercice N					
										France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC								
	Production vendue	{ biens * services *	FD	4 822 999	FE		FF	4 822 999							
			FG		FH		FI								
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	4 822 999	FK		FL	4 822 999							
	Production stockée *							FM							
	Production immobilisée *							FN							
	Subventions d'exploitation							FO							
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)							FP	71 349						
	Autres Produits (1) (11)							FQ	1						
			Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 894 349						
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	1 208 828						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							FV	8 692						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	2 073 942						
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	38 041						
	Salaires et traitements *							FY	1 123 429						
	Charges sociales (10)							FZ	258 799						
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	24 473						
			- dotations aux provisions					GB							
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC						
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD						
	Autres charges (12)							GE	39						
			Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 736 243						
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	158 106							
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)					GH							
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)					GI							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ							
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	3 216						
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM							
	Différences positives de change							GN							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO							
		Total des produits financiers (V)					GP	3 216							
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ							
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR							
	Différences négatives de change							GS							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT							
			Total des charges financières (VI)					GU							
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	3 216							
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	161 322							

Désignation de l'entreprise		SARL A.C.M TP		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	417	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	21 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	21 417	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	9 755	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	7 224	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	4 193	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	21 173	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	244	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	32 987	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 918 981	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 790 402	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	128 579	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières		HY	
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier *		HP	211 388
			{ - Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	2 000
	(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	71 349
	(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	
Amendes et pénalités				2 132		
Mécénat				2 000		
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés				7 224		
Dotation exceptionnelle aux amortissements				4 193		
Contrôle d'URSSAF				5 623		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

La société est installée depuis janvier 2010 en Zone Française d'Activité Industrielle Buisson 27930 Guichainville (ZFU La madeleine seconde génération créée en 2004).
A compter du 01/09/2013, la SARL ACMTTP ne remplit plus les conditions pour pouvoir bénéficier des exonérations de la ZFU au niveau social mais continue à en bénéficier au niveau fiscal.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Les comptes annuels au 30/09/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

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.

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,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

L'entreprise opte pour le bénéfice de la mesure de simplification conformément au 322.4-5 du PCG.

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

- Matériels et outillages	4 à 5 ans
- Matériel de transport	1 à 4 ans
- Matériel bureau et info	3 ans
- Mobilier	4 ans
- Installations générales	10 à 20 ans
- Logiciels	1 an

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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.

Créances

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	550		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		131 648		6 655
		Instal. gén., agencés & aménagés divers	55 954		10 954
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	23 198		12 685
		Matériel de bureau & info., mobilier	16 349		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	227 149		30 294
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		10 890		
		TOTAL IV	10 890		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	238 589		30 294

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			550	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.			13 992	124 311	
		Ins. gal. agen. amé. div.			66 908	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		7 367	28 515	
		Mat.bureau, info., mob.			16 349	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		21 359	236 083	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				10 890	
		TOTAL IV			10 890	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		21 359	247 523	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		550			550
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		106 047	19 269	13 992	111 324
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	24 085	6 073		30 159
	Matériel de transport	23 002	1 602	143	24 461
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	13 590	1 722		15 311
TOTAL		166 724	28 666	14 135	181 255
TOTAL GENERAL		167 274	28 666	14 135	181 805

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

CRÉDIT-BAIL

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	626 981	122 507	155 544	348 930
Immobilisations en cours				
TOTAL	626 981	122 507	155 544	348 930

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	346 452	167 860	514 312
Immobilisations en cours			
TOTAL	346 452	167 860	514 312

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.	74 355	48 072		122 427	1 315	2 446		3 761
Immob. en cours								
TOTAL	74 355	48 072		122 427	1 315	2 446		3 761

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 890		10 890
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 573 662	1 573 662	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 130	64 130	
	Impôts sur les bénéfices	4 272	4 272	
	Etat & autres	67 807	67 807	
	coll. publiques	25 015	25 015	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 147	2 147	
	Charges constatées d'avance	68 857	68 857	
TOTAUX		1 816 780	1 805 890	10 890
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

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

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	68 857
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	68 857

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	31 359
Autres créances	30 355
Disponibilités	
TOTAL	61 714

CAPITAUX PROPRES

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	800.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	800.00	10.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	1 724	1 724		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		637 442	637 442		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		42 322	42 322		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	294 544	294 544		
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	Autres impôts, taxes & assimilés	16 489	16 489		
Groupe & associés (2)		123 550	123 550		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 116 071	1 116 071		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	123 550			

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

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

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 724
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 776
Dettes fiscales et sociales	19 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	44 190

CI COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI

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

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

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2017, le CICE s'élève à 32 260 €.

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 quater C du CGI).

ENGAGEMENTS

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

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'âge moyen des salariés au 30/09/17 dans l'entreprise n'atteignant 50 ans : le montant des droits acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite en tenant compte de la probabilité de survie et de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite n'a pas été évalué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	135 238					135 238
TOTAL (1)	135 238					135 238
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	135 238					135 238

LES EFFECTIFS

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2017	30/09/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6.00	6.00
Ouvriers	12.00	11.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

A.C.M T.P.
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 8.000 €

130 Rue Nungesser et Coli
ZAC Long Buisson 2
27930 GUICHAINVILLE

R.C.S. EVREUX 491 777 058

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2017

SARL AUDIT ET CONSEIL EXPERTISE NORMANDIE
Commissaire aux Comptes

19 Rue de la Forêt
76500 ELBEUF

A.C.M T.P.

Société à Responsabilité Limitée au capital de 8.000 €

130 Rue Nungesser et Coli

ZAC Long Buisson 2

27930 GUICHAINVILLE

R.C.S. EVREUX 491 777 058

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2017

Aux associés de la société ACM TP,

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 société ACM TP relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment

nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaires aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société ACM TP, décrite dans la note « créances » de l'annexe, sur la base des éléments disponible à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 des gérants et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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 celle-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 les gérants.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 Elbeuf,
Le 1^{er} mars 2018



La Société Audit & Conseil Expertise Normandie
Représentée par Jean-Luc PANIEZ

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIFVISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

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

ACTIF	au 30/09/17			% de l'actif	Bilan N-1 au 30/09/16	% de l'actif
	Brut	Amorts / dépréciations	Net			
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	550.00	550.00				
Immobilisations incorporelles en cours				2 %		3 %
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Matériels et outillage	124 311.13	111 323.61	12 987.52		25 601.70	
Autres immobilisations corporelles	111 772.18	69 931.10	41 841.08		34 823.34	
Immobilisations corporelles en cours						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)						
Participations et créances rattachées						
Prêts et autres immobilisations financières	10 890.00		10 890.00		10 890.00	
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	247 523.31	181 804.71	65 718.60	2 %	71 315.04	3 %
STOCKS ET EN-COURS						
Approvisionnements et matières premières					8 692.07	
Marchandises						
Produits finis						
Produits et travaux en cours						
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	17 462.47		17 462.47	1 %	4 043.81	
CRÉANCES (3)				63 %		48 %
Clients et comptes rattachés	1 573 662.20		1 573 662.20		934 929.50	
Etat TVA - autres taxes	67 807.26		67 807.26		38 398.56	
Associés						
Autres créances	95 563.97		95 563.97		142 818.20	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				31 %		43 %
DISPONIBILITÉS						
Banque - CCP	851 684.54		851 684.54		1 007 009.86	
Caisse						
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	68 856.63		68 856.63	3 %	115 957.49	5 %
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 675 037.07		2 675 037.07	98 %	2 251 849.49	97 %
<i>Charges à répartir</i>						
<i>Primes de remboursement</i>						
<i>Ecart de conversion actif</i>						
TOTAL DE L'ACTIF	2 922 560.38	181 804.71	2 740 755.67	100 %	2 323 164.53	100 %

(1) Dont droit de bail

(2) Dont à moins d'un an (nette)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Fonds de roulement = Capitaux permanents - Actif immobilisé

Groupe

N

N-1

N-2

1 682 515.81

1 528 340.35

1 526 114.73

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

PASSIF	Au 30/09/17	% du passif	Bilan N-1 au 30/09/16	% du passif
Capital	8 000.00		8 000.00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écart de réévaluation	1 488 105.54		1 445 828.65	
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	128 579.02	5 %	42 276.89	2 %
Subventions d'investissement				
Amortissements dérogatoires				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 624 684.56	59 %	1 496 105.54	64 %
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
DETTES FINANCIÈRES		5 %		4 %
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts auprès des établissements de crédit (2)	1 724.37		525.36	
Dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Autres emprunts et dettes financières diverses (3)	123 549.85		103 549.85	
Groupe et associés				
AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS				
DETTES		36 %		31 %
Fournisseurs et comptes rattachés	637 442.38		451 428.21	
Etat TVA - autres taxes	294 543.56		219 672.09	
Autres dettes fiscales et sociales	58 810.95		51 883.48	
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
TOTAL DES DETTES (1)	1 116 071.11	41 %	827 058.99	36 %
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	2 740 755.67	100 %	2 323 164.53	100 %

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 116 071.11

-0.01
827 059.00

Groupe	N	N-1	N-2
Taux d'endettement = Dettes totales / actif	40.72	35.60	25.58
Solvabilité à court terme = Réalisations et disponibilités / dettes à - 1 an	239.68	271.22	372.33

CPTE RÉSULTAT SYNTHÉT. - 1 PG

VISA pour identification

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

Le COMMISSAIRE aux COMPTES

	Du 01/10/16 Au 30/09/17	Du 01/10/15 Au 30/09/16	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	4 822 999.01	3 505 165.41	1 317 833.60	37.60
Montant net du chiffre d'affaires	4 822 999.01	3 505 165.41	1 317 833.60	37.60
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	71 348.55	115 544.85	-44 196.30	-38.25
Autres produits	0.95	6.93	-5.98	-86.29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)	4 894 348.51	3 620 717.19	1 273 631.32	35.18
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvis.	1 208 827.53	681 863.39	526 964.14	77.28
Variation de stocks	8 692.07	-4 928.57	13 620.64	276.36
Autres achats et charges externes	2 073 941.63	1 633 436.70	440 504.93	26.97
Impôts, taxes et versements assimilés	38 041.30	36 793.44	1 247.86	3.39
Salaires et traitements	1 123 429.16	977 920.62	145 508.54	14.88
Charges sociales	258 799.41	225 718.69	33 080.72	14.66
Dotations aux amortissements	24 472.71	32 095.98	-7 623.27	-23.75
Sur immobs : dotations aux amortissements				
Sur immobs : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréc.				
Dotations aux provisions				
Autres charges	38.79	77.49	-38.70	-49.94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)	4 736 242.60	3 582 977.74	1 153 264.86	32.19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	158 105.91	37 739.45	120 366.46	318.94
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 216.10	2 348.75	867.35	36.93
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	3 216.10	2 348.75	867.35	36.93
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	3 216.10	2 348.75	867.35	36.93
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)	161 322.01	40 088.20	121 233.81	302.42
Produits exceptionnels (VII)	21 416.67	38 500.00	-17 083.33	-44.37
Charges exceptionnelles (VIII)	21 172.66	35 708.31	-14 535.65	-40.71
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	244.01	2 791.69	-2 547.68	-91.26
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	32 987.00	603.00	32 384.00	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	4 918 981.28	3 661 565.94	1 257 415.34	34.34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 790 402.26	3 619 289.05	1 171 113.21	32.36
Bénéfice ou Perte	128 579.02	42 276.89	86 302.13	204.14
(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				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

VISA pour identification**Le COMMISSAIRE aux COMPTES****FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

La société est installée depuis janvier 2010 en Zone Franche Urbaine au 130 rue Nungesser et Coli Zac Long Buisson 27930 Guichainville (ZFU La madeleine seconde génération créée en 2004).

A compter du 01/09/2013, la SARL ACMTTP ne remplit plus les conditions pour pouvoir bénéficier des exonérations de la ZFU au niveau social mais continue à en bénéficier au niveau fiscal.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Les comptes annuels au 30/09/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

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.

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,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

VISA pour identification**Le COMMISSAIRE aux COMPTES****Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

L'entreprise opte pour le bénéfice de la mesure de simplification conformément au 322.4-5 du PCG.

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

- Matériels et outillages	4 à 5 ans
- Matériel de transport	1 à 4 ans
- Matériel bureau et info	3 ans
- Mobilier	4 ans
- Installations générales	10 à 20 ans
- Logiciels	1 an

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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.

Créances

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

VISA pour Identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	550		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		131 648		6 655
		Instal. gén., agencés & aménagés divers	55 954		10 954
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	23 198		12 685
		Matériel de bureau & info., mobilier	16 349		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	227 149		30 294
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		10 890		
		TOTAL IV	10 890		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	238 589		30 294

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			550	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.			13 992	124 311	
		Ins. gal. agen. amé. div.			66 908	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		7 367	28 515	
		Mat.bureau, info., mob.			16 349	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		21 359	236 083	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				10 890	
		TOTAL IV			10 890	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		21 359	247 523	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

VISA pour identification

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

Le COMMISSAIRE aux COMPTES

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		550			550
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		106 047	19 269	13 992	111 324
Autres immos corporelles					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	24 085	6 073		30 159
	Matériel de transport	23 002	1 602	143	24 461
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	13 590	1 722		15 311
TOTAL		166 724	28 666	14 135	181 255
TOTAL GENERAL		167 274	28 666	14 135	181 805

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr. Immo. corpor.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

CRÉDIT-BAIL

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

VISA pour Identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES**CRÉDIT-BAIL**

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	626 981	122 507	155 544	348 930
Immobilisations en cours				
TOTAL	626 981	122 507	155 544	348 930

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	346 452	167 860	514 312
Immobilisations en cours			
TOTAL	346 452	167 860	514 312

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.	74 355	48 072		122 427	1 315	2 446		3 761
Immob. en cours								
TOTAL	74 355	48 072		122 427	1 315	2 446		3 761

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

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

VISA pour Identification**Le COMMISSAIRE aux COMPTES****ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		10 890		10 890
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		1 573 662	1 573 662	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		64 130	64 130	
	Impôts sur les bénéfices		4 272	4 272	
	Etat & autres		67 807	67 807	
	coll. publiques		25 015	25 015	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		2 147	2 147	
	Charges constatées d'avance		68 857	68 857	
TOTAUX			1 816 780	1 805 890	10 890
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

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

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

VISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	68 857
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	68 857

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	31 359
Autres créances	30 355
Disponibilités	
TOTAL	61 714

CAPITAUX PROPRES

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

VISA pour identification**Le COMMISSAIRE aux COMPTES****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	800.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	800.00	10.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

VISA pour Identification

Le COMMISSAIRE aux COMPTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	1 724	1 724		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		637 442	637 442		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		42 322	42 322		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	294 544	294 544		
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés Groupe & associés (2)	Autres impôts, taxes & assimilés	16 489	16 489		
		123 550	123 550		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 116 071	1 116 071		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	123 550			

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

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

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce) **VISA pour identification****Le COMMISSAIRE aux COMPTES****CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 724
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 776
Dettes fiscales et sociales	19 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	44 190

CI COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI

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

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

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2017, le CICE s'élève à 32 260 €.

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 quater C du CGI).

VISA pour Identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

ENGAGEMENTS

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

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

VISA pour identification**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE****Le COMMISSAIRE aux COMPTES**

L'âge moyen des salariés au 30/09/17 dans l'entreprise n'atteignant 50 ans : le montant des droits acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite en tenant compte de la probabilité de survie et de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite n'a pas été évalué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	135 238					135 238
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	135 238					135 238
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	135 238					135 238

LES EFFECTIFS

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

LES EFFECTIFS

VISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

	30/09/2017	30/09/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6.00	6.00
Ouvriers	12.00	11.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

SARL A.C.M T.P.
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 130 rue Nungesser et Coli,
ZAC Long Buisson 2
27930 GUICHAINVILLE
491 777 058 RCS EVREUX

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 14 MARS 2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2017
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 128.579 € de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 128.579 €.

Affectation

- A titre de dividendes : 25.000 €
- Le solde, aux autres réserves : 103.579 €

Chaque part sociale recevra ainsi un dividende de 31,25 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de l'assemblée générale.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2016	0 €	0 €	0 €
30/09/2015	25.000 €	0 €	0 €
30/09/2014	30.000 €	0 €	0 €

ACM TP Pour copie certifiée conforme,
TERRASSEMENT - RÉSEAUX DIVERS
Rue Nungesser et Coli
ZA du Long Buisson n° 2 - 27930 GUICHAINVILLE
Tél. 02 32 23 12 64 - Fax 02 32 24 35 67
SARL au capital de 8000 €