

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 26/03/2019 sous le numéro de dépôt 1232



N° 10937*20

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

①

BILAN - ACTIF

SAISI le
26 MARS 2019
Par 1232
N° 2050 - SD 2018

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M TP Durée de l'exercice en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 130 RUE NUNGESSER ET COLI 27930 GUICHAINVILLE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 1 7 7 7 0 5 8 0 0 0 2 6Néant ☐ *Exercice N clos le,
30/09/2018

		Titre 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC			
	Frais d'établissement*	CX		CQ			
	Frais de développement*	AF	550	AG	550		
	Concessions, brevets et droits similaires	AH		AI			
	Fonds commercial (1)	AJ		AK			
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN		AO			
	Terrains	AP		AQ			
	Constructions	AR	133 160	AS	108 155	25 005	
	Autres immobilisations corporelles	AT	138 485	AU	80 939	57 546	
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	9 390	BI		9 390	
	TOTAL (II)	BJ	281 585	BK	189 644	91 941	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	117 969	BM		117 969	
	Matières premières, approvisionnements	BN		BO			
	En cours de production de biens	BP		BQ			
	En cours de production de services	BR		BS			
	Produits intermédiaires et finis	BT		BU			
	Marchandises	BV	10 517	BW		10 517	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	651 094	BY		651 094	
	Créances	BZ	124 256	CA		124 256	
	Autres créances (3)*	CB		CC			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD		CE			
ACTIF CIRCULANT	DIVERS	CF	1 482 317	CG		1 482 317	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CH	33 564	CI		33 564	
	Disponibilités	CJ	2 419 718	CK		2 419 718	
	Charges constatées d'avance (3)*	CW					
	TOTAL (III)	CM					
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CN					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CO	2 701 302	IA	189 644	2 511 659	
	Ecart de conversion actif* (VI)						
	TOTAL GENERAL (I à VI)						
Renvois :		(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
LE GÉRANT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

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		
	Ecart 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 ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	1 590 885	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	97 664	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DI	1 697 349	
	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	940	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	79 550	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	538 381	
	Dettes fiscales et sociales			DY	195 439	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	814 310		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 511 659		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Écart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	814 310	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M TP										Néant ☐ *					
										Exercice N					
										France		Exportations et livraisons intraconsommatoires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				FA		FB		FC						
	Production vendue	{	biens *	FD	4 507 716	FE		FF	4 507 716						
			services *	FG		FH		FI							
	Chiffres d'affaires nets *				FJ	4 507 716	FK		FL	4 507 716					
	Production stockée *								FM						
	Production immobilisée *								FN						
	Subventions d'exploitation								FO						
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)								FP	63 533					
	Autres Produits (1) (11)								FQ	1 341					
	Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	4 572 590					
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	1 217 453					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *								FV	-117 969					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *								FW	1 957 378					
	Impôts, taxes et versements assimilés *								FX	35 234					
	Salaires et traitements *								FY	1 080 203					
	Charges sociales (10)								FZ	260 957					
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *						GA	20 957					
			- dotations aux provisions						GB						
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC							
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD							
	Autres charges (12)								GE	2 014					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)								GF	4 456 227					
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	116 363						
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	650					
	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	650						
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *								GQ						
	Intérêts et charges assimilées (6)								QR						
	Différences négatives de change								QS						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								QT						
Total des charges financières (VI)								QU							
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	650						
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	117 013						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise <u>SARL A.C.M.TP</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		IIA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 35	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 3 163	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 3 198	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-3 198	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	16 151	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 573 240	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 475 576	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	97 664	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	IP 125 407
			- Crédit-bail immobilier	IQ
	(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 4 000
	(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 63 533
	(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	
AMENDE PENALITE		35		
DOT AMORT EXCEPT S/IMMOS		3 163		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

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

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

SARL NAVISEO AUDIT
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

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2018

A l'assemblée générale de la société A.C.M. T.P.,

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 A.C.M. T.P. 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.

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 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 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.

Comme indiqué dans l'annexe, « les créances sont valorisées à leur valeur nominale et une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ». Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société A.C.M. T.P., sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financières et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

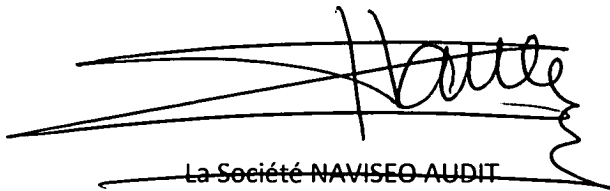
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 28 février 2019

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Hatte', is written over a horizontal line. Below this line, the text 'La Société NAVISEO AUDIT' is printed.

Représentée par Jean-Luc PANIEZ

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

VISA pour identification

Le COMMISSAIRE aux COMPTES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ACTIF	au 30/09/18			% de l'actif	Bilan N-1 au 30/09/17	% 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						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				3 %		2 %
Terrains						
Constructions						
Matériels et outillage	133 159.80	108 155.29	25 004.51		12 987.52	
Autres immobilisations corporelles	138 484.74	80 938.54	57 546.20		41 841.08	
Immobilisations corporelles en cours						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)						
Participations et créances rattachées						
Prêts et autres immobilisations financières	9 390.00		9 390.00		10 890.00	
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	281 584.54	189 643.83	91 940.71	4 %	65 718.60	2 %
STOCKS ET EN-COURS				5 %		
Approvisionnements et matières premières	117 969.16		117 969.16			
Marchandises						
Produits finis						
Produits et travaux en cours						
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	10 517.36		10 517.36		17 462.47	1 %
CRÉANCES (3)				31 %		63 %
Clients et comptes rattachés	651 094.11		651 094.11		1 573 662.20	
Etat TVA - autres taxes	49 548.82		49 548.82		67 807.26	
Associés						
Autres créances	74 707.46		74 707.46		95 563.97	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
DISPONIBILITÉS				59 %		31 %
Banque - CCP	1 482 316.80		1 482 316.80		851 684.54	
Caisse						
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	33 564.09		33 564.09	1 %	68 856.63	3 %
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 419 717.80		2 419 717.80	96 %	2 675 037.07	98 %
<i>Charges à répartir</i>						
<i>Primes de remboursement</i>						
<i>Ecarts de conversion actif</i>						
TOTAL DE L'ACTIF	2 701 302.34	189 643.83	2 511 658.51	100 %	2 740 755.67	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

1 684 957.65

1 682 515.81

1 528 340.35

BILAN PASSIF

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

VISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

PASSIF	Au 30/09/18	% du passif	Bilan N-1 au 30/09/17	% du passif
Capital	8 000.00		8 000.00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écart de réévaluation				
Réserves	1 591 684.56		1 488 105.54	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	97 663.95	4 %	128 579.02	5 %
Subventions d'investissement				
Amortissements dérogatoires				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 697 348.51	68 %	1 624 684.56	59 %
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
DETTES FINANCIÈRES		3 %		5 %
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts auprès des établissements de crédit (2)				
Dettes auprès des établissements de crédit (2)	940.23		1 724.37	
Autres emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	79 549.85		123 549.85	
AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS				
DETTES		29 %		36 %
Fournisseurs et comptes rattachés	538 380.62		637 442.38	
Etat TVA - autres taxes	128 153.13		294 543.56	
Autres dettes fiscales et sociales	67 286.17		58 810.95	
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
TOTAL DES DETTES (1)	814 310.00	32 %	1 116 071.11	41 %
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	2 511 658.51	100 %	2 740 755.67	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

814 310.00

0.11

1 116 071.00

	Groupe	N	N-1	N-2
Taux d'endettement = Dettes totales / actif		32.42	40.72	35.60
Solvabilité à court terme = Réalisations et disponibilités / dettes à - 1 an		282.66	239.68	271.22

CPTE RÉSULTAT SYNTHÉT. - 1 PG

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

VISA pour Identification

Le COMMISSAIRE aux COMPTES

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	Du 01/10/16 Au 30/09/17	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	4 507 716.48	4 822 999.01	-315 282.53	-6.54
Montant net du chiffre d'affaires	4 507 716.48	4 822 999.01	-315 282.53	-6.54
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	63 532.83	71 348.55	-7 815.72	-10.95
Autres produits	1 340.72	0.95	1 339.77	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)	4 572 590.03	4 894 348.51	-321 758.48	-6.57
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvis.	1 217 453.04	1 208 827.53	8 625.51	0.71
Variation de stocks	-117 969.16	8 692.07	-126 661.23	
Autres achats et charges externes	1 957 378.33	2 073 941.63	-116 563.30	-5.62
Impôts, taxes et versements assimilés	35 233.99	38 041.30	-2 807.31	-7.38
Salaires et traitements	1 080 202.77	1 123 429.16	-43 226.39	-3.85
Charges sociales	260 956.61	258 799.41	2 157.20	0.83
Dotations aux amortissements	20 957.48	24 472.71	-3 515.23	-14.36
Dotations aux dépréciations				
et dépréciations				
Autres charges	2 013.78	38.79	1 974.99	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)	4 456 226.84	4 736 242.60	-280 015.76	-5.91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	116 363.19	158 105.91	-41 742.72	-26.40
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)	650.00	3 216.10	-2 566.10	-79.79
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)	650.00	3 216.10	-2 566.10	-79.79
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)	650.00	3 216.10	-2 566.10	-79.79
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)	117 013.19	161 322.01	-44 308.82	-27.47
Produits exceptionnels (VII)		21 416.67	-21 416.67	-100.00
Charges exceptionnelles (VIII)	3 198.24	21 172.66	-17 974.42	-84.89
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3 198.24	244.01	-3 442.25	
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	16 151.00	32 987.00	-16 836.00	-51.04
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	4 573 240.03	4 918 981.28	-345 741.25	-7.03
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 475 576.08	4 790 402.26	-314 826.18	-6.57
Bénéfice ou Perte	97 663.95	128 579.02	-30 915.07	-24.04
(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 01/10/2017 au 30/09/2018

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

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 ACMTP 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 30/09/2018 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.

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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	1 à 5 ans
- Matériel de transport	1 à 4 ans
- Matériel bureau et info	3 ans
- Mobilier	4 ans
- Installations générales	5 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.

VISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

VISA pour Identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

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.		124 311		25 130
		Instal. gén., agencés & aménagés divers	66 908		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	28 515 16 349		26 010 703
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	236 083		51 843
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)	247 523		51 843

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.			16 282	133 160	
		Ins. gal. agen. amé. div.			66 908	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			54 525 17 052	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		16 282	271 645	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			1 500	9 390	
		TOTAL IV		1 500	9 390	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		17 782	281 585	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

VISA pour identification
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		111 324	13 113	16 282	108 155
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	30 159	6 226		36 384
	Matériel de transport	24 461	3 706		28 166
	Mat. bureau et informatique, mob.	15 311	1 076		16 388
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		181 255	24 121	16 282	189 094
TOTAL GENERAL		181 805	24 121	16 282	189 644

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.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Immo. corpor.	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 évaluer							
Primes de remboursement des obligations							

SARL A.C.M TP
CRÉDIT-BAIL

En Euro

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	95 242	9 018	31 608	54 616
Immobilisations en cours				
TOTAL	95 242	9 018	31 608	54 616

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	29 229	33 830	63 059
Immobilisations en cours			
TOTAL	29 229	33 830	63 059

	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.	24 345	18 435		42 780	136	817		952
Immob. en cours								
TOTAL	24 345	18 435		42 780	136	817		952

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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		9 390		9 390
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		651 094	651 094	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices	47 042	47 042	
	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	49 549	49 549	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés	23 160	23 160	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		3 505	3 505	
	Charges constatées d'avance		33 564	33 564	
TOTAUX			818 304	808 914	9 390
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 REGULARISATION ACTIF

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCEVISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 564
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	33 564

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	28 214
Autres créances	24 298
Disponibilités	650
TOTAL	53 162

SARL A.C.M.T.P.
CAPITAUX PROPRES

En Euro

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 ECHÉANCES DES DETTES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	940	940		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		538 381	538 381		
Personnel & comptes rattachés		113	113		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		58 048	58 048		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	128 153	128 153		
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	Autres impôts, taxes & assimilés	9 125	9 125		
Groupe & associés (2)		79 550	79 550		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		814 310	814 310		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	79 550			

SARL A.C.M.T.P.
COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

En Euro

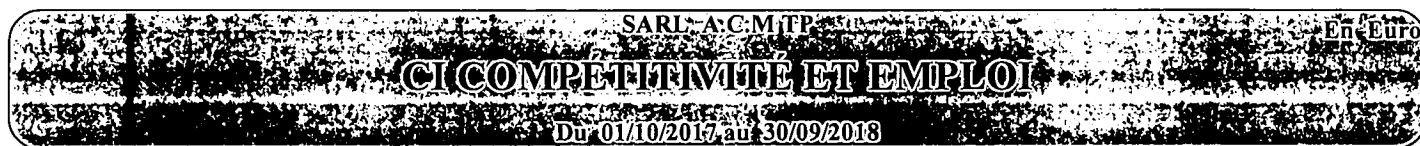
Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES À PAYER

VISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

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	940
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 562
Dettes fiscales et sociales	12 289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	35 791

C i c e



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

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2018, le CICE s'élève à 27 100 €.

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 01/10/2017 au 30/09/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'âge moyen des salariés au 30/09/18 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	42 780					42 780
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	42 780					42 780
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	42 780					42 780

VISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

LES EFFECTIFS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

LES EFFECTIFS

	30/09/2018	30/09/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6.00	6.00
Ouvriers	12.00	12.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

VISA pour identification
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
LE GÉRANT

ANNEXE

SARL A.C.M.TP
ANNEXE COMPTABLE
 Du 01/10/2017 au 30/09/2018

En Euro

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTE GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 30/09/2018 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.

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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	1 à 5 ans
- Matériel de transport	1 à 4 ans
- Matériel bureau et info	3 ans
- Mobilier	4 ans
- Installations générales	5 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 01/10/2017 au 30/09/2018

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., agencets & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		124 311		25 130
	Instal. géné., agencets & aménagts divers		66 908		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	28 515		26 010
		Matériel de bureau & infu., mobilier	16 349		703
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
TOTAL III			236 083		51 843
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres iminobilisations financières		10 890		
TOTAL IV			10 890		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			247 523		51 843

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					
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons					
		outillage indus.			16 282	133 160	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				66 908	
		Matériel de transport				54 525	
		Mat.bureau, info., mob.				17 052	
		Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL III					16 282	271 645	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				1 500	9 390	
	TOTAL IV				1 500	9 390	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					17 782	281 585	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 agenc. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil industriels		111 324	13 113	16 282	108 155
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	30 159 24 461 15 311	6 226 3 706 1 076		36 384 28 166 16 388
TOTAL		181 255	24 121	16 282	189 094
TOTAL GENERAL		181 805	24 121	16 282	189 644

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. corp.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outill.							
	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								

SARL A.C.M.T.P.
CRÉDIT-BAIL

En Euro

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	95 242	9 018	31 608	54 616
Immobilisations en cours				
TOTAL	95 242	9 018	31 608	54 616

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	29 229	33 830	63 059
Immobilisations en cours			
TOTAL	29 229	33 830	63 059

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.	24 345	18 435		42 780	136	817		952
Immob. en cours								
TOTAL	24 345	18 435		42 780	136	817		952

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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		9 390		9 390
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		651 094	651 094	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dép. antér				
	Personnel et comptes rattachés		1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices	47 042	47 042	
		Taxe sur la valeur ajoutée	49 549	49 549	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	23 160	23 160	
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		3 505	3 505	
	Charges constatées d'avance		33 564	33 564	
TOTAUX			818 304	808 914	9 390
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 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 564
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	33 564

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	28 214
Autres créances	24 298
Disponibilités	650
TOTAL	53 162

CAPITAUX PROPRES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	800.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	800.00	100.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	à 1 an max. à l'origine				
eths de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	940	940		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		538 381	538 381		
Personnel & comptes rattachés		113	113		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		58 048	58 048		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	128 153	128 153		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	9 125	9 125		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		79 550	79 550		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		814 310	814 310		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	79 550			

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	940
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 562
Dettes fiscales et sociales	12 289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	35 791

CICOMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

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

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2018, le CICE s'élève à 27 100 €.

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).

SARL A.C.M.T.P.
ENGAGEMENTS
 Du 01/10/2017 au 30/09/2018

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'âge moyen des salariés au 30/09/18 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	42 780					42 780
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	42 780					42 780
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	42 780					42 780

LES EFFECTIFS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

LES EFFECTIFS

	30/09/2018	30/09/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6.00	6.00
Ouvriers	12.00	12.00
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 15 MARS 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2018
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 97.664 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 97.664 euros
- Prélèvement sur les autres réserves : 202.336 euros

Affectation

- A titre de dividendes : 300.000 euros

Chaque part sociale recevra ainsi un dividende de 375 euros 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	
30/09/2017	25.000 €	0 €	0 €
30/09/2016	0 €	0 €	0 €
30/09/2015	25.000 €	0 €	0 €

Pour copie certifiée conforme,
Monsieur Arnaud MALLET,
ACM TP
TERRASSEMENT - RÉSEAUX DIVER:
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 €