

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE

010 1701

RUBRIQUES	01/01/2023 au 31/12/2023	01/01/2022 au 31/12/2022
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	373 389,10	657 921,37
Production vendue (biens et services)	1 774 613,50	1 050 879,20
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	2 148 002,60	1 708 800,57
Dont export et livraisons intracommunautaires :		
Production stockée	31 314,00	-64 053,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		35 969,00
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	156 869,00	63 066,46
Autres produits	154,53	1 850,34
TOTAL I	2 336 340,13	1 745 633,37
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)	474 573,63	396 843,46
Variation de stock	-2 000,00	-700,00
Autres achats et charges externes (*)	773 647,70	905 544,94
Impôts, taxes et versements assimilés	10 738,79	16 062,33
Salaires et traitements	423 081,24	612 070,61
Charges sociales	148 921,32	209 634,27
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)	47 269,16	52 843,81
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		25 000,00
Autres charges	3 071,97	11 196,27
TOTAL II	1 879 303,81	2 228 495,69
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	457 036,32	-482 862,32
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier	6 040,42	11 275,50
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir

Pour Copie Conforme



COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE SUITE

010 1701

RUBRIQUES	01/01/2023 au 31/12/2023	01/01/2022 au 31/12/2022
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS FINANCIERS De participations (3) D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement	248,67	134,76
TOTAL V	248,67	134,76
CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement	29 828,10	28 054,85
TOTAL VI	29 828,10	28 054,85
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-29 579,43	-27 920,09
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	427 456,89	-510 782,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII		
CHARGES EXCEPTIONNELLES Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	45,00	300,00 1 348,99
TOTAL VIII	45,00	1 648,99
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-45,00	-1 648,99
PARTICIPATION DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX) IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)		-57 309,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 336 588,80	1 745 768,13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 909 176,91	2 200 890,53
BENEFICE OU PERTE	427 411,89	-455 122,40
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		



BILAN ACTIF

010 1701

ACTIF		01/01/2023 au 31/12/2023		Durée : 12 Mois	Ex.2022-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial (1)	300 324,56		300 324,56	300 324,56
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	229 354,08	116 061,08	113 293,00	136 535,41
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	185 081,19	167 277,80	17 803,39	32 312,07
	Autres	65 553,31	52 025,32	13 527,99	12 553,99
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	15,00		15,00	15,00
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	10 200,00		10 200,00	10 200,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	500,00		500,00	500,00
	TOTAL II	751 028,14	335 364,20	455 663,94	492 441,03
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.	14 900,00		14 900,00	12 900,00
	En-cours de production: biens et serv.	62 024,00		62 024,00	30 710,00
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES & ACPTEES VERSES SUR COMMANDES				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	373 279,45		373 279,45	785 391,54
	Autres	770 822,82		770 822,82	956 247,55
	Capital souscrit-appelé, non versé				
COMPTES REGUL	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	669 439,21		669 439,21	120 903,97
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	13 247,65		13 247,65	12 800,92
	TOTAL III	1 903 713,13		1 903 713,13	1 918 953,98
	CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)				
	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 694 741,27	335 364,20	2 359 377,07	2 411 395,01
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à plus d'un an					
(4) Dont à plus d'un an					

BILAN PASSIF

AVANT REPARTITION

010 1701

PASSIF		01/01/2023 au 31/12/2023	01/01/2022 au 31/12/2022
		Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé :)	343 011,00	343 011,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	34 301,10	34 301,10
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres		257 484,12
	REPORT A NOUVEAU	-197 638,28	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	427 411,89	-455 122,40
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL I		607 085,71	179 673,82
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES		155 000,00
	PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL II			155 000,00
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)	1 235 869,88	1 349 309,43
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		252 222,25
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	125 275,72	225 856,01
	DETTES FISCALES ET SOCIALES	285 852,26	249 333,50
COMPTES REGUL	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
	AUTRES DETTES	16 482,50	
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)	88 811,00	
	TOTAL III	1 752 291,36	2 076 721,19
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		2 359 377,07	2 411 395,01
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques		452,09	
(3) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			



ACM

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 343 011 €**

**SIEGE SOCIAL : LA GRANDE PIECE
ZONE INDUSTRIELLE DE MOULINVEAU
17400 LA VERGNE**

381 151 109 RCS SAINTES

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 28 JUIN 2024**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associée Unique approuve la proposition de la Présidence et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 427 411,89 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

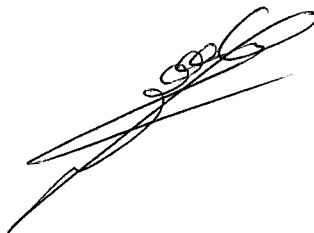
- au poste « Report à nouveau débiteur » pour un montant de 197 638,28 €,
- au poste « Autres réserves » pour un montant de 229 773,61 €.

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à nouveau » est apuré et le poste « Autres réserves » est porté à 229 773,61 €. Les capitaux propres sont de 607 085,71 €.

Certifié conforme

La Présidence

CME DEVELOPPEMENT

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

DENOMINATION : SAS ACM
ACTIVITE : INDUSTRIE
ADRESSE : ZA DE MOULINVEAU 6 RUE LA TOUCHE MARTEAU 17400 LA VERGNE

PAGE 1

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023
dont le total est de 2 359 377.07 Euros
et au compte de résultat de l'exercice,
et dégageant un bénéfice de 427 411.89 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Ces comptes annuels ont été établis le 12/05/2023.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général
aménagées par le Règlement ANC 2018-02 du 6 juillet 2018, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

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

METHODES D'EVALUATION

Aucune modification n'est intervenue dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Cependant, par mesure de simplification, l'entreprise a opté pour l'amortissement des immobilisations non décomposables selon les durées d'usage habituellement pratiquées.

- logiciels	L	1 an
- agencements et aménagements des constructions	L	10 ans
- agencements et aménagements divers	L	10 ans
- matériel et outillage industriels	L	5 ans
- matériel de transport	L	3 ans
- matériel de bureau	L	3 ans
- mobilier de bureau	L	5 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée pour ramener cette valeur à leur valeur d'inventaire.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette des filiales concernées, de leur valeur de rendement et de la perspective des résultats futurs.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Les en-cours de production sont évalués au coût réel.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Aucune modification n'est intervenue dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données :

La société a opté au 01 janvier 2016 pour l'intégration fiscale avec la société mère CME Développement

Le fonds de commerce n'a pas fait l'objet de test de dépréciation.

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors de la livraison de la marchandise.

Un contrat IFC au crédit Mutuel est mis en place. Au 31/12/2022, celui-ci s'élève à 13 973.53 €.

Une provision a été comptabilisée au 31/12/2022 pour le client Lactalis (Sainte Cécile) qui a été entièrement reprise en 2023.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	306 325	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants	229 354	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	186 871	
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers				
		Matériel de transport			5 225	5 558
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			57 194	7 873
		Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL III			478 644	13 431	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			15		
	Autres titres immobilisés			10 200		
	Prêts et autres immobilisations financières			500		
	TOTAL IV			10 715		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				795 684	13 431	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		6 000	300 325	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions				229 354	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 790		185 081	
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers					
		Matériel de transport				10 783	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 938	7 359	54 770	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III		2 938	9 149	479 988		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				15		
	Autres titres immobilisés				10 200		
	Prêts et autres immobilisations financières				500		
	TOTAL IV				10 715		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		2 938	15 149	791 028			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		6 000		6 000			
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	92 819	23 242		116 061		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		154 559	14 509	1 790	167 278		
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers						
	Matériel de transport	3 184	1 426		4 610		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 681	8 092	7 359	47 415		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL III		297 243	47 269	9 149	335 364		
TOTAL GENERAL (I+II+III)		303 243	47 269	15 149	335 364		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	
Frais établissements TOTAL I							
Autres immob. incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Inst.gales,agenc et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)							
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							

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Provisions pour garanties données aux clients				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change	155 000	-155 000		
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		155 000	155 000	
	TOTAL II	155 000		155 000	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)		155 000		155 000	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				155 000	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILIE	Créances rattachées à des participations										
	Prêts										
	Autres immobilisations financières			10 700		10 700					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux										
	Autres créances clients			373 279		373 279					
	Créance représentative de titres prêtés		Provision pour dépréciation antérieurement constituée								
	Personnel et comptes rattachés										
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux										
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices									
		Taxe sur la valeur ajoutée		8 697		8 697					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés									
		Divers									
	Groupe associés			744 234		744 234					
	Débiteurs divers			17 865		17 865					
	Charges constatées d'avance			13 248		13 248					
	TOTAUX			1 168 023		1 168 023					
REVENUS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice									
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice									
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles											
Autres emprunts obligatoires											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		à 1 an maximum à l'origine		102 805		102 805					
		à plus d'1 an à l'origine		1 234 469		262 408		812 610		159 451	
Emprunts et dettes financières divers											
Fournisseurs et comptes rattachés				125 276		125 276					
Personnel et comptes rattachés				40 769		40 769					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				37 625		37 625					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices										
	Taxe sur la valeur ajoutée		205 461		205 461						
	Obligations cautionnées										
	Autres impôts, taxes et assimilés		1 971		1 971						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés											
Groupe et associés											
Autres dettes				16 483		16 483					
Dette représentative de titres empruntés											
Produits constatés d'avance				88 811		88 811					
TOTAUX				1 752 266		1 752 266					
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 000 000		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		114 840							

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	CHARGES	PRODUITS
Charges / Produits d'exploitation	13 247,65	88 811,00
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	13 247,65	88 811,00

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	MONTANT	TAUX D'AMORTISSEMENT %
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

LIBELLE	CHARGES	PRODUITS
CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION		
486000 Charges constatees avance	13 247,65	
487000 Produits constatees avance		88 811,00
TOTAL	13 247,65	88 811,00

TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	13 247,65	88 811,00
---	------------------	------------------

PRODUITS A RECEVOIR

RUBRIQUES	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	-15 600,00
Autres créances	
Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers	
TOTAL	-15 600,00

CHARGES A PAYER

RUBRIQUES	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 400,46
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 283,15
Dettes fiscales et sociales	57 079,87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	101 763,48

DETAIL CHARGES A PAYER

LIBELLE	MONTANT
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
168840 Int courus/empr - 2 ans	948,37
518600 Interets courus a payer	452,09
TOTAL	1 400,46
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
408100 Fourn fact a recevoir	43 283,15
TOTAL	43 283,15
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428200 Provisions conges payes	40 769,06
438200 Prov charg / conges payes	15 567,81
448600 Etat charges a payer	743,00
TOTAL	57 079,87
TOTAL DES CHARGES A PAYER	101 763,48

CREDIT - BAIL

RUBRIQUES	TERRAINS	CONSTRUCTIO	INSTALLATIONS MATERIEL OUTILLAGE	AUTRES	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE			21 217	34 631	55 848
AMORTISSEMENTS : Cumuls exercices antérieurs Dotations de l'exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES : Cumuls exercices antérieurs Exercice			18 480	20 372 6 040	38 852 6 040
TOTAL			18 480	26 412	44 892
REDEVANCES RESTANT A PAYER : A un an au plus A plus d'un an et cinq ans au plus A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE : A un an au plus A plus d'un an et cinq ans au plus A plus de cinq ans					
TOTAL					

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000,00	171,50
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000,00	171,50



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

SAS ACM
10 rue de la Grande Pièce
ZA de Moulinveau
17400 SAINT JEAN D'ANGELY

LA ROCHELLE – LAGORD
05 46 67 27 22
lagord@steco.fr

POITIERS
05 49 58 05 05
poitiers@steco.fr

PARIS
01 43 27 10 01
paris@steco.fr

BORDEAUX – GRADIGNAN
05 56 89 84 84
gradignan@steco.fr

LA FLOTTE EN RÉ
05 46 09 50 02
laflotte@steco.fr

ROCHEFORT
05 46 87 08 54
rochefort@steco.fr

LES HERBIERS
02 51 91 04 97
lesherbiers@steco.fr

FONTENAY-LE-COMTE
02 51 69 04 44
fontenay@steco.fr

CHOLET
02 41 58 63 20
cholet@steco.fr

ACM

Société par Actions Simplifiée au Capital de 343 011 €
10 Rue de la Grande Pièce
ZA de Moulinveau
17400 SAINT JEAN D'ANGELY

Rapport du Commissaire aux Comptes Sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société ACM,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 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.

- Règles et méthodes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux matières et marchandises et des produits et en cours.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

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 financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 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.

Lagord, le 10 juin 2024

Pour AUDICO

DocuSigned by:

F06E04D9F21E415...

Jacky TIFFOUIN
Gérant
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

010 1701

ACTIF		01/01/2023 au 31/12/2023		Durée : 12 Mois	Ex.2022-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial (1)	300 324,56		300 324,56	300 324,56
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	229 354,08	116 061,08	113 293,00	136 535,41
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	185 081,19	167 277,80	17 803,39	32 312,07
	Autres	65 553,31	52 025,32	13 527,99	12 553,99
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	15,00		15,00	15,00
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	10 200,00		10 200,00	10 200,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	500,00		500,00	500,00
TOTAL II		791 028,14	335 364,20	455 663,94	492 441,03
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.	14 900,00		14 900,00	12 900,00
	En-cours de production: biens et serv.	62 024,00		62 024,00	30 710,00
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES & ACPTEES VERSES SUR COMMANDES				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	373 279,45		373 279,45	785 391,54
	Autres	770 822,82		770 822,82	956 247,55
	Capital souscrit-appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
	Actions propres				
	Autres titres				
COMPTES REGUL	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	669 439,21		669 439,21	120 903,97
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	13 247,65		13 247,65	12 800,92
	TOTAL III	1 903 713,13		1 903 713,13	1 918 953,98
COMPTES REGUL	CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)				
	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 694 741,27	335 364,20	2 359 377,07	2 411 395,01
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à plus d'un an					
(4) Dont à plus d'un an					

BILAN PASSIF

AVANT REPARTITION

010 1701

PASSIF		01/01/2023 au 31/12/2023	01/01/2022 au 31/12/2022
		Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé :)	343 011,00	343 011,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	34 301,10	34 301,10
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres		257 484,12
	REPORT A NOUVEAU	-197 638,28	
TOTAL I	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	427 411,89	-455 122,40
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES		155 000,00
	PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL II			155 000,00
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)	1 235 869,88	1 349 309,43
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		252 222,25
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	125 275,72	225 856,01
	DETTES FISCALES ET SOCIALES	285 852,26	249 333,50
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
COMPTES REGUL	AUTRES DETTES	16 482,50	
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)	88 811,00	
	TOTAL III	1 752 291,36	2 076 721,19
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		2 359 377,07	2 411 395,01
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques		452,09	
(3) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE

010 1701

RUBRIQUES	01/01/2023 au 31/12/2023	01/01/2022 au 31/12/2022
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	373 389,10	657 921,37
Production vendue (biens et services)	1 774 613,50	1 050 879,20
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	2 148 002,60	1 708 800,57
Dont export et livraisons intracommunautaires :		
Production stockée	31 314,00	-64 053,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		35 969,00
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	156 869,00	63 066,46
Autres produits	154,53	1 850,34
TOTAL I	2 336 340,13	1 745 633,37
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)	474 573,63	396 843,46
Variation de stock	-2 000,00	-700,00
Autres achats et charges externes (*)	773 647,70	905 544,94
Impôts, taxes et versements assimilés	10 738,79	16 062,33
Salaires et traitements	423 081,24	612 070,61
Charges sociales	148 921,32	209 634,27
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)	47 269,16	52 843,81
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		25 000,00
Autres charges	3 071,97	11 196,27
TOTAL II	1 879 303,81	2 228 495,69
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	457 036,32	-482 862,32
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier	6 040,42	11 275,50
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE SUITE

010 1701

RUBRIQUES	01/01/2023 au 31/12/2023	01/01/2022 au 31/12/2022
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS FINANCIERS De participations (3) D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement	248,67	134,76
TOTAL V	248,67	134,76
CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement	29 828,10	28 054,85
TOTAL VI	29 828,10	28 054,85
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-29 579,43	-27 920,09
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	427 456,89	-510 782,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII		
CHARGES EXCEPTIONNELLES Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	45,00	300,00 1 348,99
TOTAL VIII	45,00	1 648,99
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-45,00	-1 648,99
PARTICIPATION DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX) IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)		-57 309,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 336 588,80	1 745 768,13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 909 176,91	2 200 890,53
BENEFICE OU PERTE	427 411,89	-455 122,40
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

Annexes comptables

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste	
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	306 325		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composant	229 354		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composant	186 871		
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers					
		Matériel de transport			5 225	5 558	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			57 194	7 873	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III			478 644	13 431		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			15			
	Autres titres immobilisés			10 200			
	Prêts et autres immobilisations financières			500			
	TOTAL IV			10 715			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				795 684	13 431		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		6 000	300 325	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions				229 354	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 790	185 081		
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers					
		Matériel de transport				10 783	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 938	7 359	54 770	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III		2 938	9 149	479 988		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				15		
	Autres titres immobilisés				10 200		
	Prêts et autres immobilisations financières				500		
	TOTAL IV				10 715		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		2 938	15 149	791 028			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		6 000		6 000			
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	92 819	23 242		116 061		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		154 559	14 509	1 790	167 278		
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers						
	Matériel de transport	3 184	1 426		4 610		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 681	8 092	7 359	47 415		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL III		297 243	47 269	9 149	335 364		
TOTAL GENERAL (I+II+III)		303 243	47 269	15 149	335 364		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	
Frais établissements TOTAL I							
Autres immob. incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
Inst.gales,agenc et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)							
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							

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Provisions pour garanties données aux clients				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change	155 000	-155 000		
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Provisions pour dépréciation	Autres provisions pour risques et charges		155 000	155 000	
	TOTAL II	155 000		155 000	
	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)		155 000		155 000	
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles				155 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI					

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILIER	Créances rattachées à des participations						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières			10 700	10 700		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux						
	Autres créances clients			373 279	373 279		
	Créance représentative de titres prêtés [Provision pour dépréciation antérieurement constituée]						
	Personnel et comptes rattachés						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
		Taxe sur la valeur ajoutée			8 697	8 697	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		Divers					
	Groupe associés			744 234	744 234		
	Débiteurs divers			17 865	17 865		
Charges constatées d'avance			13 248	13 248			
TOTAUX			1 168 023	1 168 023			
REVENUS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice				
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice					

CADRE B		ETAT DES DETTES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles						
Autres emprunts obligatoires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	102 805	102 805		
		à plus d'1 an à l'origine	1 234 469	262 408	812 610	159 451
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			125 276	125 276		
Personnel et comptes rattachés			40 769	40 769		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			37 625	37 625		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
		Taxe sur la valeur ajoutée	205 461	205 461		
		Obligations cautionnées				
		Autres impôts, taxes et assimilés	1 971	1 971		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupe et associés						
Autres dettes			16 483	16 483		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			88 811	88 811		
TOTAUX			1 752 266	1 752 266		
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	114 840			

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	CHARGES	PRODUITS
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	MONTANT	TAUX D'AMORTISSEMENT %
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

PRODUITS A RECEVOIR

RUBRIQUES	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers	
TOTAL	

CHARGES A PAYER

RUBRIQUES	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	

CREDIT - BAIL

RUBRIQUES	TERRAINS	CONSTRUCTIO	INSTALLATIONS MATERIEL OUTILLAGE	AUTRES	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS : Cumuls exercices antérieurs Dotations de l'exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES : Cumuls exercices antérieurs Exercice					
TOTAL					
REDEVANCES RESTANT A PAYER : A un an au plus A plus d'un an et cinq ans au plus A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE : A un an au plus A plus d'un an et cinq ans au plus A plus de cinq ans					
TOTAL					

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		