

Signé par :

François DROGOUL

F52313516AF8434...

certifié conforme

cerfa

N° 15949 * 03

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

Désignation de l'entreprise		A.B.T.M.			Néant *		
Adresse de l'entreprise		Z A EST LES ILES CORDEES			38113	VEUREY VOROIZE	
SIRET		4 5 3 2 7 8 0 4 6 0 0 0 2 5					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 4	
				Exercice N clos le		31/08/2022	
				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)				AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	25 037	AK	25 037	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	209 138	AS	205 427	3 711
		Autres immobilisations corporelles	AT	547 802	AU	396 580	151 223
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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	244	BE		244
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH	12 507	BI		12 507	
TOTAL (II)			BJ	794 728	BK	627 044	167 685
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	530 238	BM		530 238
		En cours de production de biens	BN	4 530 188	BO		4 530 188
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	6 253	BW		6 253
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 852 856	BY		2 852 856
		Autres créances (3)	BZ	169 409	CA		169 409
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD	193 599	CE	1 067	192 533
Disponibilités		CF	3 994 901	CG		3 994 901	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	21 061	CI		21 061	
	TOTAL (III)	CJ	12 298 506	CK	1 067	12 297 439	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 093 235	1A	628 111	12 465 124	
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

②

BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		A.B.T.M.				Néant *		
							Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :800.000.)					DA	800 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...					DB		
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence	EK	)	DC		
	Réserve légale (3)					DD	80 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE		
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF		
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *			EJ	)	DG	1 431 511
	Report à nouveau					DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	2 298 186	
	Subventions d'investissement					DJ		
	Provisions réglementées *					DK		
	TOTAL (I)					DL	4 609 697	
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 obligatoires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligatoires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU		
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI	)	DV	35 979	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW	5 658 409	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	597 286	
	Dettes fiscales et sociales					DY	758 913	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ		
	Autres dettes					EA	420 100	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB	384 740	
TOTAL (IV)					EC	7 855 427		
Écart de conversion passif *					TOTAL (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)					EE	12 465 124		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			- Écart de réévaluation libre			1D		
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	2 197 018	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

A.B.T.M.
Société par actions simplifiée
au capital de 800 000 euros
Siège social : ZA Est "Les Iles Cordées"
38113 VEUREY VOROIZE
453 278 046 RCS GRENOBLE

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 DÉCEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 août 2022** s'élevant à **2 298 186 euros** de la manière suivante :

***Bénéfice de l'exercice** **2 298 186 euros**

***A titre de dividendes** **2 298 186 euros**
Soit 459,63 euros par action

Le dividende est mis en paiement au siège social **à compter de ce jour.**

1°) Pour l'associé personne physique :

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à **2 298 186 euros**, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

2°) Pour l'associé personne morale :

Une exonération d'impôt sur les sociétés s'applique aux revenus encaissés par la société mère (soumise à l'impôt sur les sociétés) par suite des distributions effectuées par la filiale (également soumise à l'impôt sur les sociétés ou exonérée) sous réserve de l'imposition d'une quote-part de frais et charges.

Pour bénéficier de cette exonération, la société mère doit détenir au moins 5 % du capital de la société qui distribue les dividendes. De plus, elle doit détenir les titres de participation au capital de cette société pendant 2 ans, pour ne pas que cette exonération soit remise en cause.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Exercice clos le 31/08/2021	3 600 000 € Soit 720 € par titre	-	-
Exercice clos le 30/06/2020	1 500 000 € Soit 300 € par titre	-	-
Exercice clos le 30/06/2019	940 000 € Soit 188 € par titre	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 décembre 2022

Cette résolution est adoptée par :

-voix ayant voté pour :

-voix ayant voté contre :

-voix s'étant abstenues :

Certifié conforme
La Présidente

Pour la Société GROUPE ABTM
Monsieur François DROGOUL

Signé par :
François DROGOUL
F52313516AF8434...

A.B.T.M.

Signé par :

François DROGOUL

F52313516AF8434...

certifié conforme

**Annexe des Comptes
de l'exercice clos
le 31/08/2022**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 12 465 124€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 2 298 186€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Information générale complémentaire

Méthode de comptabilisation :

La société applique la méthode de comptabilisation des charges et produits à l'achèvement. A ce titre, les charges sont comptabilisées dans les comptes de charges. Parallèlement, et afin de neutraliser les charges de l'exercice, une production stockée est enregistrée pour le même montant.

Les acomptes versés par les clients et constatés en Chiffre d'affaires sont neutralisés sur l'exercice par un compte de produits constatés d'avance.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Fond Commercial	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	28 347	-	-	-	3 310	25 037
Total Immobilisations Incorporelles (I)	28 347	-	-	-	3 310	25 037
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	211 083	-	-	-	1 945	209 138
Installations générales, agencements, aménagements divers	390 576	-	-	-	-	390 576
Matériel de transport	92 735	-	-	-	-	92 735
Matériel de bureau et informatique, mobilier	69 786	-	6 143	-	11 437	64 492
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	764 180	-	6 143	-	13 381	756 941
Total Général (I + II)	792 527	-	6 143	-	16 692	781 977

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	21 431	3 898	292	25 037
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	203 288	4 084	1 945	205 427
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	286 112	14 293	-	300 405
Autres immo. corp.- Matériel de transport	32 760	12 380	-	45 140
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	50 327	11 222	10 515	51 034
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	572 488	41 979	12 460	602 007
TOTAL Général	593 919	45 877	12 753	627 044

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
			Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles		-	-	-	-
Corporelles		-	-	-	-
Financières	Titres mis en équivalence	-	-	-	-
	Titres de participation	-	-	-	-
	Autres immo. financières	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation n	Acquisitiion	Virement s	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	241	-	3	-	-	244
Prêts & Autres Immobilisations financières	12 507	-	-	-	-	12 507
Total Général	12 748	-	3	-	-	12 751

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. (PCG Art. 831-2 7°)

Stocks

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du FIFO.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	530 238	-	530 238
Produits Finis	4 530 188	-	4 530 188
Marchandises	-	-	-
En-cours Biens	-	-	-
En-cours Services	-	-	-
Total	5 060 426	-	5 060 426

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciations Actif :

Dépréciation des créances : Une dépréciation est pratiquée pour tenir des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu

Dépréciation Actif Début de l'exercice		Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Actifs	7 883	1 050	7 866	1 067
Total	7 883	1 050	7 866	1 067

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	459 041
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	2 804
Total		461 845

État des 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 CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		12 507	-	12 507
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		2 852 856	2 852 856	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		133	133	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	27 198	27 198	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	71 325	71 325	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	23 927	23 927	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		46 826	46 826	-
Charges constatées d'avance		21 061	21 061	-
Totaux		3 055 833	3 043 326	12 507
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	192 533	217 599
Banques	3 994 901	11 095 134
Total	4 187 434	11 312 733

Charges Constatées d’Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location Immobilières	12 323		
Assurance	1 670		
Autres locations	368		
Maintenance Informatique	5 710		
Entretien et réparation sur Matériel	567		
Services bancaires	212		
Entretien et réparation sur Immeuble	211		
Total	21 061		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	5 000	160,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	5 000	160,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	800 000				800 000
Réserve légale	80 000				80 000
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	1 393 473				1 431 511
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	3 638 038				2 298 186

La société détient 0.00 % de ses propres actions.

Subventions Investissement :

Date	Biens Subventionnés	Organisme	Amortissement		Montant
			Mode	Durée	

Provisions pour Risques et Charges :

Provisions pour risques et charges	Montant début de l'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant fin de l'exercice
I - Provisions règlementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	-	-	-	-
Autres provisions règlementées	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-
II - 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	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-

Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL II	-	-	-	-
III - Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations :				
- incorporelles	-	-	-	-
- corporelles	-	-	-	-
- titres mis en équivalence	-	-	-	-
- titres de participations	-	-	-	-
- autres immobilisations financières	-	-	-	-
Sur stocks et en cours	-	-	-	-
Sur comptes clients	-	-	-	-
Autres provisions pour dépréciation	7 883	1 050	7 866	1 067
TOTAL III	7 883	1 050	7 866	1 067
TOTAL GENERAL	7 883	1 050	7 866	1 067
Dont dotations et reprises				
- D'exploitation		-	-	
- Financières		1 050	7 866	
- Exceptionnelles		-	-	

Engagement Retraite :

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranche d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	0
60 à 64 ans	1 à 5 ans	0
55 à 59 ans	6 à 10 ans	1 669
45 à 54 ans	11 à 20 ans	33 114
35 à 44 ans	21 à 30 ans	2 569
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 750
Engagement total		41 102

Hypothèses de calculs retenues

- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- Modalités de départ à la retraite : à l'initiative du salarié
- Turn over faible 3%-919
- Taux d'inflation 1.50 %
- Taux d'actualisation 3.12% (WILLIS TOWERS WATSON France)

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	597 286	597 286	-	-
Personnel et comptes rattachés	306 881	306 881	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	143 080	143 080	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	266 997	266 997	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	41 955	41 955	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	35 979	35 979	-	-
Autres dettes	420 100	420 100	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	384 740	384 740	-	-
TOTAUX	2 197 018	2 197 018	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	3 528			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	63 961
	Charges sociales	28 444
	Charges fiscales	770
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	-
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	407 947
	Participations des salariés	-
	Personnel	242 920
	Organismes Sociaux	85 238
	Autres charges fiscales	39 021
	Divers	12 153
Total		880 454

Produits constatés d’avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Ventes de Produits finis à 20%	384 740		
Total	384 740		

Évaluation des créances et dettes en devises :

Les charges et les produits en devises sont enregistrés au taux de conversion à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan au taux de conversion au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	9 705 471	4 353 637	14 059 109
	Services	8 794	-	8 794
Chiffre d'affaires total		9 714 265	4 353 637	14 067 902

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	1 942	-

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	21	56
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 866	1 849
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4	406
Total Produits Financiers	7 891	2 311
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 050	17
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	432	515
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 882	-
Total charges financières	33 364	532
Résultat financier	-25 472	1 779

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	468	11 660
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	;-	14 400
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	468	26 060
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	3 495
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	3 939	11 907
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	3 939	15 401
Résultat exceptionnel	-3 471	10 659

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	3 151 959		851 222	2 300 737
Résultat Exceptionnel	-3 471		-920	-2 551
Total	3 148 488	-	850 302	2 298 186

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

	CAC 1	CAC 2
Mission de contrôle légal des comptes	7 850	
Autres prestations		
Total	7 850	-

Autres Informations Spécifiques :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	3
Ouvriers	4
Total	10

Engagements Financiers donnés et Reçus :

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Autres engagements donnés	
...	
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus	
...	
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
...	

Engagement de Crédit-Bail :

Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotations aux Amortissements		Valeur Résiduelle
		De l'exercice	Cumulées	
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques Matériel et Outillage				
Autres Immobilisations Corporelles				
Total				

Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Redevances Payées		Redevances Restant à payer				Valeur Résiduelle
	De l'exercice	Cumulées	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total	
Terrain							
Constructions							
Installations Techniques Matériel et Outillage							
Autres Immobilisations Corporelles							
Total							