RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1969 B 00078
Numéro SIREN : 694 800 780
Nom ou dénomination : FAMATEC

Ce dépôt a été enregistré le 25/06/2018 sous le numéro de dépôt 5730

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

Copie certifiée conforme

Désignation de l'entreprise : SAS FAMATEC — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 14 ZONE INDUSTRIELLE 37500 ST-BENOIT-LA-FORET — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 6 9 4 8 0 0 7 7 8 0 0 0 0 1 7 — Néant ☐ *

2018005730

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092017 Net 3	N-1 30092016 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	69 642	AG 69 642		
		Fonds commercial (1)	AH	3 507	AI 3 506	1	1
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	170 340	AO	170 340	170 340
		Constructions	AP	1 351 065	AQ 996 960	354 105	285 119
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	895 270	AS 870 829	24 440	10 157
		Autres immobilisations corporelles	AT	296 357	AU 255 290	41 067	72 203
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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		BE		
		Prêts	BF		BG		12 229
		Autres immobilisations financières*	BH		BI		
		TOTAL (II)	BJ	2 786 183	BK 2 196 228	589 955	550 051
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN	3 663 536	BO	3 663 536	1 038 003
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	879 158	BU 301 787	577 371	495 990
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 909 842	BY	1 909 842	2 035 821
		Autres créances (3)	BZ	320 380	CA	320 380	201 176
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	1 007 768	CG	1 007 768	2 017 908
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 075	CI	6 075	10 634
		TOTAL (III)	CJ	7 786 761	CK 301 787	7 484 974	5 799 534
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	10 572 944	1A 2 498 015	8 074 929	6 349 585

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 :

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

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise SAS FAMATEC — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 700 000)	DA	1 700 000	1 700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 122 368	1 122 368
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	170 000	170 000
	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	308 097	315 181
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	73 331	642 916
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	4 810	1 726
	TOTAL (I)	DL	3 378 609	3 952 192
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	301 918	422 416
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	301 918	422 416
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	708 991	1 118 609
	Dettes fiscales et sociales	DY	309 726	338 867
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	61 065	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 314 619	517 500
	TOTAL (IV)	EC	4 394 402	1 974 977
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 074 929	6 349 585

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — 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	4 394 402	1 974 977
(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

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAMATEC — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		690 654
	Production vendue – biens *	FD	2 155 451	FE	2 500 244	FF	4 655 695	5 608 598
	Production vendue – services *	FG	89 277	FH	(864)	FI	88 412	3 071 617
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 244 728	FK	2 499 379	FL	4 744 108	9 370 870
	Production stockée*					FM	2 625 533	(1 825 488)
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	499 361	666 997
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 229	563
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 870 232	8 212 943
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	2 096 451	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 220 138	2 465 427
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(2 246 360)	(89 935)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 897 402	3 195 406
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	108 254	148 738
	Salaires et traitements*					FY	905 936	797 761
	Charges sociales (10)					FZ	339 015	341 703
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	72 810	65 718
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	68 527	233 260
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	301 918	422 416
	Autres charges (12)					GE	3 760	10 795
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	7 767 853	7 591 292
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	102 378	621 651
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	7 659	20 898
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	1	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	7 661	20 898
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		160
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		160
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 661	20 737
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	110 040	642 388

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise SAS FAMATEC — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 603	35 842
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	21 222	1 810
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	163	10 445
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	25 988	48 097
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	26 381	2 924
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	16 943	13 721
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	3 247	1 106
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	46 572	17 751
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(20 583)	30 346
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	16 125	29 819
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 903 883	8 281 939
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 830 551	7 639 023
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	73 331	642 916

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)	1G		
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP		1 031
	– Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	7 659	20 898
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(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	76 945	68 245
(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		9 258
(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
Voir annexe		

(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.

Cegid Group

Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels de l'exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général N°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles :

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

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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

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

* Constructions :
  - Toiture: 10 à 20 ans: Mode linéaire
  - Fluides: 10 ans: Mode linéaire
  - Aménagements: 10 ans: Mode linéaire
  - Gros œuvre: 20 à 50 ans: Mode linéaire
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels :
  - amortissent comptable : durée d'utilisation 3 à 8 ans ; mode linéaire
  - amortissement fiscal : durée d'usage 3 à 8 ans ; mode linéaire ou dégressif
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 2 à 5 ans linéaire ou dégressif
* Matériel de bureau : 2 à 5 ans linéaire ou dégressif
* Matériel informatique : 2 à 4 ans linéaire ou dégressif
* Mobilier : 5 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

.

Stocks de matières premières, produits finis et semi-finis :

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Dépréciation des stocks (DMR) :

Stocks de matières premières et pièces de rechange :

Les stocks sont dépréciés en fonction de leur durée de rotation calculée sur les 12 derniers mois de consommation.
Ils sont classés en trois catégories :
- stock vivant si les quantités en stock sont inférieures à un an de consommation,
- stock mort s'il n'y a aucune consommation sur un an,
- stock lent si les quantités en stock sont supérieures à un an de consommation.

Le taux de provision varie entre 0 et 95%.

Travaux en-cours :

Le coût de production des en-cours et des produits finis est constitué par :
- le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- les charges directes de production,
- les charges indirectes de production.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement selon la nature des travaux.

Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".
Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances :

Les créances liées à des organismes publics ou les créances clients privés grands comptes sont dépréciées de la façon suivante :

- Créances échues depuis moins de 6 mois — Appréciation cas par cas
- Créances échues entre 6 et 12 mois — 50 %
- Créances échues depuis + de 12 mois — 100 %

A compter de cet exercice, les créances liées à des clients privés, excepté les grands comptes, sont dépréciées comme suit :

Pour **les créances couvertes** (*) (assurance Coface, SFAC…) :

- Créances échues depuis moins de 3 mois …..0 %
- Créances échues entre 3 et 6 mois..... 25%
- Créances échues entre 6 et 12 mois..... 50%
- Créances échues depuis + de 12 mois 100%

(*) concerne uniquement la part non couverte

Pour **les créances non-couvertes** :

- Créances échues entre 1 et 2 mois..... 15 %
- Créances échues entre 2 et 3 mois..... 30%
- Créances échues entre 3 et 4 mois..... 50%
- Créances échues entre 4 et 6 mois..... 75%
- Créances échues depuis + de 6 mois ..... 100 %

Centralisation de trésorerie :

La société fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :
La société centralisatrice rémunère les excédents de trésorerie des sociétés centralisées au taux EONIA en cours d'année. Les éventuels excédents de produits financiers dégagés par les placements effectués à partir de ces fonds sont répartis en fin d'exercice.
Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux de rémunération moyen du cash pool.

Provisions pour risques et charges :

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

Engagements de retraite :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Il n'y a pas eu de provision pour engagements de retraite sur l'exercice.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 2.03 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 12-14)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Produits et charges exceptionnels :

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

CICE :

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

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 et de reconstitution de leur fonds de roulement.

L'utilisation par la société de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement du fonds de roulement.
Le montant du CICE de l'année civile 2016 imputé sur l'impôt sur les sociétés du au titre de 2017 est de 41 771 Euros.

Effectif moyen :

L'effectif moyen ne tient désormais plus compte du personnel mis à disposition, notamment le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté.

Rémunération des commissaires aux comptes :

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titres du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titres des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY & ASSOCIES	16646.05		16646.05
			0
			0
Montant total des honoraires	**16646.05**	**0**	**16646.05**

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, la société SAS FAMATEC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 RUE DU PALAIS GALLIEN 33029 BORDEAUX CEDEX.

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, excepté les deux points suivants :

- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis,
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%)

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société :

Dénomination sociale : FAYAT
Forme : SAS
Au capital de : 110 000 000 Euros
Adresse du siège social :
137 rue du Palais Gallien
33029 BORDEAUX CEDEX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société FAYAT SAS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux

Faits marquants :

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

Evènements postérieurs à la clôture :

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 149		
Terrains	170 341		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 219 689		90 935
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	40 442		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	867 476		27 794
Installations générales, agenc., aménag.	26 071		
Matériel de transport	141 615		17 640
Matériel de bureau, informatique, mobilier	141 198		5 518
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 606 831**		**141 887**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 230		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**12 230**		
TOTAL GENERAL	**2 692 210**		**141 887**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			73 149	
Terrains			170 341	
Constructions sur sol propre			1 310 624	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			40 442	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			895 270	
Installations générales, agencements divers			26 071	
Matériel de transport		34 801	124 453	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		882	145 834	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**35 684**	**2 713 034**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		12 230		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**12 230**		
TOTAL GENERAL		**47 913**	**2 786 184**	

Tableau des immobilisations en composants

La méthode de comptabilisation a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Rubriques	Valeur brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Batiments industriels - Gros oeuvres	927 585	30	Linéaire
Batiments industriels - Toiture	191 520	10	Linéaire
Batiments industriels - Agencements	191 520	10	Linéaire

TOTAL DU BILAN	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 148			73 148
Terrains				
Constructions sur sol propre	936 895	20 656		957 552
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	38 116	1 293		39 409
Installations techniques, matériel et outillage industriels	857 318	13 511		870 829
Installations générales, agenc. et aménag. divers	20 692	1 766		22 458
Matériel de transport	92 920	27 462	18 579	101 803
Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 068	8 122	161	131 029
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 069 009**	**72 810**	**18 740**	**2 123 080**
TOTAL GENERAL	**2 142 158**	**72 810**	**18 740**	**2 196 228**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		3 248			163		3 085
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.		**3 248**			**163**		**3 085**
Acquis. titre							
TOTAL		**3 248**			**163**		**3 085**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 726	3 248	163	4 811
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**1 726**	**3 248**	**163**	**4 811**
Provisions pour litiges	292 567		292 567	
Provisions pour garanties données aux clients	129 849	301 918	129 849	301 918
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**422 416**	**301 918**	**422 416**	**301 918**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	233 260	68 527		301 787
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**233 260**	**68 527**		**301 787**
TOTAL GENERAL	**657 402**	**373 693**	**422 579**	**608 516**

Dotations et reprises d'exploitation	370 445	422 416
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	3 248	163

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 909 842	1 909 842	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 100	7 100	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	36 295	36 295	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	146 614	146 614	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	55 465	55 465	
Débiteurs divers	74 907	74 907	
Charges constatées d'avance	6 075	6 075	
TOTAL GENERAL	**2 236 297**	**2 236 297**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	708 991	708 991		
Personnel et comptes rattachés	140 975	140 975		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	130 117	130 117		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	38 635	38 635		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	61 065	61 065		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 314 620	3 314 620		
TOTAL GENERAL	**4 394 403**	**4 394 403**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	30/09/2017	30/09/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	Fourn Fct Non Parvenues	17 919,00	29 350,25	-11 431,25
40810500	FAR SOUS TRAITANCE		7 503,34	-7 503,34
40812330	Factures non parvenues - Commissair	5 640,00		5 640,00
40813000	Factures non parvenues - Divers (au	58 137,48		58 137,48
40813020	FAR HONORAIRES DUPOUY		5 880,00	-5 880,00
40813100	FAR COMM SUR AFFAIRES		12 000,00	-12 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**81 696,48**	**54 733,59**	**26 962,89**
AUTRES DETTES				
46860000	Charges à payer	2 928,00		2 928,00
TOTAL AUTRES DETTES		**2 928,00**		**2 928,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Dettes Prov.Congés Payés	67 112,00		67 112,00
42821000	PROV CP + RTT CADRES		75 384,00	-75 384,00
42824000	PROV PRIME VACANCES		1 767,00	-1 767,00
42825000	PROV PRIME 13ième MOIS		40 703,00	-40 703,00
42860000	Prov pri vac + 13 mois + HS + pri e	42 491,16	2 397,42	40 093,74
42861000	Personnel Charges A Payer	25 190,00	16 322,00	8 868,00
43820000	Prov CS/CP & RTT + pri vac + 13 M +	67 397,84		67 397,84
43821000	PROV CS/CP & RTT		37 692,00	-37 692,00
43824000	PROV CS/PRIME VACANCES		883,00	-883,00
43825000	PROV CS / PRIME 13ième MOIS		20 351,00	-20 351,00
43860000	AUT CHARGES SOC A PAYER		8 161,00	-8 161,00
43860200	Effort construction	6 482,67		6 482,67
43860500	Taxe apprentissage	3 992,44		3 992,44
43861000	Formation continue	5 871,47		5 871,47
44861000	Cet à payer	29 927,00	30 532,00	-605,00
44861200	TVTS à payer	1 843,00		1 843,00
44861600	Taxe foncière à payer	6 865,00		6 865,00
44862000	TAXE FONCIERE A PAYER		5 697,00	-5 697,00
44863000	TAXE VEHIC.STE A PAYER		2 938,00	-2 938,00
44864000	TAXE APPRENTISSAGE		3 988,24	-3 988,24
44865000	FORMATION CONTINUE		5 871,37	-5 871,37
44866000	EFFORT CONSTRUCTION		6 600,06	-6 600,06
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**257 172,58**	**259 287,09**	**-2 114,51**
TOTAL CHARGES A PAYER		**341 797,06**	**314 020,68**	**27 776,38**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2017	30/09/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 634,11	-10 634,11
48601000	Charges constatée d'avance - assura	2 700,00		2 700,00
48605000	Charges constatée d'avance - divers	3 375,00		3 375,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**6 075,00**	**10 634,11**	**-4 559,11**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits Constates d'avance	-3 314 619,76	-517 500,00	-2 797 119,76
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-3 314 619,76**	**-517 500,00**	**-2 797 119,76**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/09/2017	30/09/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT PRODUITS A RCEVOIR		32 314,00	-32 314,00
TOTAL AUTRES CREANCES			**32 314,00**	**-32 314,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR			**32 314,00**	**-32 314,00**

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	42 350			40,14
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	3 952 193
Distributions sur résultats antérieurs	642 916
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	3 309 277

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	7 084	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		3 085
Autres variations		
Résultat de l'exercice		73 332
SOLDE		**69 332**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	3 378 609

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	292 567		292 567		
Provisions pour garanties donnés aux clients	129 849	301 918	129 849		301 918
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	**422 416**	**301 918**	**422 416**		**301 918**

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2017	Total 30/09/2016	%
Chiffre d'affaires	2 244 729	2 499 380	4 744 108	9 370 871	-49,37 %
TOTAL	**2 244 729**	**2 499 380**	**4 744 108**	**9 370 871**	**-49,37 %**

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
SATELEC	36 975	79142760
Remboursement de sinistres	3 177	79128200
Remboursement cantine	12 350	79112100
Autres transferts de charges	24 443	79112000
TOTAL	**76 945**	

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes fiscales et pénales	450	67180000
Autres charges exceptionnelles	23 005	67180000
Charges sur exercices antérieurs	2 926	67200000
VNC	16 943	67520000
Dotations aux amortissements dérogatoires	3 248	68725000
TOTAL	**46 573**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits sur exercices antérieurs	4 603	77200000
PCEA	21 222	77520000
Reprises sur amortissements dérogatoires	163	78725100
TOTAL	**25 989**	

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	110 040	22 836	87 204
Résultat exceptionnel à court terme	-20 584	-6 711	-13 873
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**89 457**	**16 125**	**73 332**

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			73 332
Impôt sur les bénéfices			16 125
RESULTAT AVANT IMPOT			**89 457**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	3 248	163	3 085
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**3 248**	**163**	**3 085**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**92 541**

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions	301 986					301 986
TOTAL	301 986					301 986

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents maîtrise et techniciens	12	
Ouvriers	11	3
TOTAL	**28**	**3**

Date d'arrêté	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	42 350	42 350	42 350	42 350	42 350
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 744 108	9 370 871	5 357 271	8 619 528	6 839 605
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	113 381	778 471	305 205	151 027	391 692
Impôts sur les bénéfices	16 125			84	115 528
Participation des salariés					22 978
Dot. Amortissements et provisions	23 924	105 736	2 064	61 203	-75 591
Résultat net	73 332	672 735	303 141	89 740	328 777
Résultat distribué	650 000	317 625			
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	2,3	18,38	7,21	3,56	5,98
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	1,73	15,89	7,16	2,12	7,76
Dividende attribué	15,35	7,5	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	28	26	26	36	70
Masse salariale	905 936	797 762	1 120 537	1 480 477	2 404 342
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	339 015	341 704	392 997	630 810	1 077 134

Crowe Horwath®

Dupouy et Associés

Membre indépendant de Crowe Horwath International

EXEMPLAIRE GREFFE

6-8, avenue des Satellites
Parc Sextant - Bât B
CS 80040
33187 Le Haillan Cedex
Tél +33 (0)5 56 13 81 00
contact@dupouy-associes.fr

Yves Boutourlinsky
Lionel Commenge
Christophe Couffitte
Jean-Charles François
Jérôme Lasserre
Cécile Maestri
Jordane Mayé
Bruno Tirot
Florent Vasière

SAS FAMATEC

Zone Industrielle
37500 SAINT-BENOIT LA FORET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2017

Crowe Horwath.

Dupouy et Associés

Membre indépendant de Crowe Horwath International

6-8, avenue des Satellites
Parc Sextant - Bât B
CS 80040
33187 Le Haillan Cedex
Tél +33 (0)5 56 13 81 00
contact@dupouy-associes.fr

Yves Boutourlinsky
Lionel Commenge
Christophe Couffitte
Jean-Charles François
Jérôme Lasserre
Cécile Maestri
Jordane Mayé
Bruno Tirot
Florent Vasière

SAS FAMATEC

Zone Industrielle
37500 SAINT-BENOIT LA FORET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2017

Aux associés,

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Dépréciation des créances » de l'annexe des comptes annuels.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, évoqués dans les règles et méthodes comptables de l'annexe, notamment pour ce qui concerne :

- L'évaluation des stocks de matières premières, des produits finis et des semi-finis, notamment par l'assistance à l'inventaire physique des stocks matières et la validation du bien-fondé des provisions pour dépréciations de ces stocks.

- L'évaluation des contrats à long terme à la clôture dans le cadre de l'application de la méthode à l'avancement et le bien-fondé des résultats à terminaison présentés.

- L'appréciation des provisions pour risques et charges et des provisions pour dépréciations des créances clients fondée sur l'analyse des procédures mis en place au sein de la société pour identifier et évaluer ces risques.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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**Erreur ! Signet non défini.** ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société.

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.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 ;

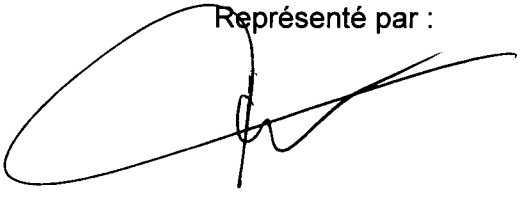
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

Le Haillan, le 25 janvier 2018

Le commissaire aux comptes
Dupouy et Associés

Représenté par :



Bruno TIROT

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2017	30/09/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	69 642	69 642		
Fonds commercial	3 507	3 506	1	1
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	170 341		170 341	170 341
Constructions	1 351 066	996 960	354 105	285 119
Installations techniques, matériel, outillage	895 270	870 829	24 441	10 158
Autres immobilisations corporelles	296 358	255 290	41 068	72 203
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations		Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes		
Autres titres immobilisés				
Prêts				12 230
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**2 786 184**	**2 196 228**	**589 955**	**550 052**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	3 663 536		3 663 536	1 038 003
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	879 158	301 787	577 371	495 990
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 909 842		1 909 842	2 035 822
Autres créances	320 380		320 380	201 177
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 007 769		1 007 769	2 017 908
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 075		6 075	10 634
ACTIF CIRCULANT	**7 786 761**	**301 787**	**7 484 974**	**5 799 534**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**10 572 945**	**2 498 015**	**8 074 930**	**6 349 586**

Rubriques			30/09/2017	30/09/2016
Capital social ou individuel	(dont versé :	1 700 000)	1 700 000	1 700 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			1 122 369	1 122 369
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			170 000	170 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	308 097	315 181
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			73 332	642 916
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			4 811	1 726
CAPITAUX PROPRES			**3 378 609**	**3 952 193**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			301 918	422 416
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**301 918**	**422 416**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			708 991	1 118 609
Dettes fiscales et sociales			309 726	338 868
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			61 065	
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			3 314 620	517 500
DETTES			**4 394 403**	**1 974 977**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**8 074 930**	**6 349 586**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	France	Exportation	30/09/2017	30/09/2016
Ventes de marchandises				690 654
Production vendue de biens	2 155 451	2 500 244	4 655 695	5 608 599
Production vendue de services	89 277	-864	88 413	3 071 618
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 244 729**	**2 499 380**	**4 744 108**	**9 370 871**
Production stockée			2 625 533	-1 825 488
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			499 362	666 997
Autres produits			1 229	563
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**7 870 233**	**8 212 944**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			2 096 452	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			2 220 139	2 465 427
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-2 246 360	-89 935
Autres achats et charges externes			3 897 402	3 195 407
Impôts, taxes et versements assimilés			108 255	148 738
Salaires et traitements			905 936	797 762
Charges sociales			339 015	341 704
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			72 810	65 718
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			68 527	233 260
Dotations aux provisions			301 918	422 416
Autres charges			3 760	10 795
		CHARGES D'EXPLOITATION	**7 767 854**	**7 591 292**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**102 379**	**621 651**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			7 660	20 898
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			2	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**7 662**	**20 898**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				161
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES		**161**
		RESULTAT FINANCIER	**7 662**	**20 737**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**110 040**	**642 389**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 603	35 843
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 222	1 810
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	163	10 445
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**25 989**	**48 098**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 381	2 925
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 943	13 721
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 248	1 106
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**46 573**	**17 752**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-20 584**	**30 346**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	16 125	29 819
TOTAL DES PRODUITS	**7 903 883**	**8 281 939**
TOTAL DES CHARGES	**7 830 551**	**7 639 023**
BENEFICE OU PERTE	**73 332**	**642 916**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Annexe

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels de l'exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général N°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles :

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

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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

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

* Constructions :
  - Toiture: 10 à 20 ans: Mode linéaire
  - Fluides: 10 ans: Mode linéaire
  - Aménagements: 10 ans: Mode linéaire
  - Gros œuvre: 20 à 50 ans: Mode linéaire
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels :
  - amortissent comptable : durée d'utilisation 3 à 8 ans ; mode linéaire
  - amortissement fiscal : durée d'usage 3 à 8 ans ; mode linéaire ou dégressif
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 2 à 5 ans linéaire ou dégressif
* Matériel de bureau : 2 à 5 ans linéaire ou dégressif
* Matériel informatique : 2 à 4 ans linéaire ou dégressif
* Mobilier : 5 ans

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks de matières premières, produits finis et semi-finis :

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Dépréciation des stocks (DMR) :

Stocks de matières premières et pièces de rechange :

Les stocks sont dépréciés en fonction de leur durée de rotation calculée sur les 12 derniers mois de consommation.
Ils sont classés en trois catégories :
- stock vivant si les quantités en stock sont inférieures à un an de consommation,
- stock mort s'il n'y a aucune consommation sur un an,
- stock lent si les quantités en stock sont supérieures à un an de consommation.

Le taux de provision varie entre 0 et 95%.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Travaux en-cours :

Le coût de production des en-cours et des produits finis est constitué par :
- le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- les charges directes de production,
- les charges indirectes de production.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement selon la nature des travaux.

Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".
Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

Créances :

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances :

Les créances liées à des organismes publics ou les créances clients privés grands comptes sont dépréciées de la façon suivante :

- Créances échues depuis moins de 6 mois — Appréciation cas par cas
- Créances échues entre 6 et 12 mois — 50 %
- Créances échues depuis + de 12 mois — 100 %

A compter de cet exercice, les créances liées à des clients privés, excepté les grands comptes, sont dépréciées comme suit :

Pour **les créances couvertes** (*) (assurance Coface, SFAC…) :

- Créances échues depuis moins de 3 mois …..0 %
- Créances échues entre 3 et 6 mois 25%
- Créances échues entre 6 et 12 mois 50%
- Créances échues depuis + de 12 mois 100%

(*) concerne uniquement la part non couverte

Pour **les créances non-couvertes** :

- Créances échues entre 1 et 2 mois ..... 15 %
- Créances échues entre 2 et 3 mois 30%
- Créances échues entre 3 et 4 mois 50%
- Créances échues entre 4 et 6 mois 75%
- Créances échues depuis + de 6 mois ..... 100 %

~~Centralisation de trésorerie :~~

La société fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :
La société centralisatrice rémunère les excédents de trésorerie des sociétés centralisées au taux EONIA en cours d'année. Les éventuels excédents de produits financiers dégagés par les placements effectués à partir de ces fonds sont répartis en fin d'exercice.
Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux de rémunération moyen du cash pool.

Provisions pour risques et charges :

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Engagements de retraite :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Il n'y a pas eu de provision pour engagements de retraite sur l'exercice.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 2.03 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 12-14)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Produits et charges exceptionnels :

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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

CICE :

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

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 et de reconstitution de leur fonds de roulement.

L'utilisation par la société de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement du fonds de roulement.
Le montant du CICE de l'année civile 2016 imputé sur l'impôt sur les sociétés du au titre de 2017 est de 41 771 Euros.

Effectif moyen :

L'effectif moyen ne tient désormais plus compte du personnel mis à disposition, notamment le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté.

Rémunération des commissaires aux comptes :

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titres du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titres des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY & ASSOCIES	16646.05		16646.05
			0
			0
Montant total des honoraires	**16646.05**	**0**	**16646.05**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, la société SAS FAMATEC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 RUE DU PALAIS GALLIEN 33029 BORDEAUX CEDEX.

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, excepté les deux points suivants :

- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis,
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%)

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société :

Dénomination sociale : FAYAT
Forme : SAS
Au capital de : 110 000 000 Euros
Adresse du siège social :
137 rue du Palais Gallien
33029 BORDEAUX CEDEX

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société FAYAT SAS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux

Faits marquants :

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

Evènements postérieurs à la clôture :

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 149		
Terrains	170 341		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 219 689		90 935
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	40 442		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	867 476		27 794
Installations générales, agenc., aménag.	26 071		
Matériel de transport	141 615		17 640
Matériel de bureau, informatique, mobilier	141 198		5 518
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 606 831**		**141 887**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 230		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**12 230**		
TOTAL GENERAL	**2 692 210**		**141 887**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			73 149	
Terrains			170 341	
Constructions sur sol propre			1 310 624	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			40 442	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			895 270	
Installations générales, agencements divers			26 071	
Matériel de transport		34 801	124 453	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		882	145 834	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**35 684**	**2 713 034**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		12 230		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**12 230**		
TOTAL GENERAL		**47 913**	**2 786 184**	

Tableau des immobilisations en composants

La méthode de comptabilisation a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Rubriques	Valeur brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Batiments industriels - Gros oeuvres	927 585	30	Linéaire
Batiments industriels - Toiture	191 520	10	Linéaire
Batiments industriels - Agencements	191 520	10	Linéaire

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL DU BILAN		

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 148			73 148
Terrains				
Constructions sur sol propre	936 895	20 656		957 552
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	38 116	1 293		39 409
Installations techniques, matériel et outillage industriels	857 318	13 511		870 829
Installations générales, agenc. et aménag. divers	20 692	1 766		22 458
Matériel de transport	92 920	27 462	18 579	101 803
Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 068	8 122	161	131 029
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 069 009**	**72 810**	**18 740**	**2 123 080**
TOTAL GENERAL	**2 142 158**	**72 810**	**18 740**	**2 196 228**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		3 248			163		3 085
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.		**3 248**			**163**		**3 085**
Acquis. titre	[redacted]			[redacted]			
TOTAL		**3 248**			**163**		**3 085**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 726	3 248	163	4 811
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**1 726**	**3 248**	**163**	**4 811**
Provisions pour litiges	292 567		292 567	
Provisions pour garanties données aux clients	129 849	301 918	129 849	301 918
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**422 416**	**301 918**	**422 416**	**301 918**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	233 260	68 527		301 787
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**233 260**	**68 527**		**301 787**
TOTAL GENERAL	**657 402**	**373 693**	**422 579**	**608 516**

Dotations et reprises d'exploitation	370 445	422 416
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	3 248	163

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 909 842	1 909 842	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 100	7 100	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	36 295	36 295	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	146 614	146 614	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	55 465	55 465	
Débiteurs divers	74 907	74 907	
Charges constatées d'avance	6 075	6 075	
TOTAL GENERAL	**2 236 297**	**2 236 297**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	708 991	708 991		
Personnel et comptes rattachés	140 975	140 975		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	130 117	130 117		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	38 635	38 635		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	61 065	61 065		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 314 620	3 314 620		
TOTAL GENERAL	**4 394 403**	**4 394 403**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2017	30/09/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	Fourn Fct Non Parvenues	17 919,00	29 350,25	-11 431,25
40810500	FAR SOUS TRAITANCE		7 503,34	-7 503,34
40812330	Factures non parvenues - Commissair	5 640,00		5 640,00
40813000	Factures non parvenues - Divers (au	58 137,48		58 137,48
40813020	FAR HONORAIRES DUPOUY		5 880,00	-5 880,00
40813100	FAR COMM SUR AFFAIRES		12 000,00	-12 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**81 696,48**	**54 733,59**	**26 962,89**
AUTRES DETTES				
46860000	Charges à payer	2 928,00		2 928,00
TOTAL AUTRES DETTES		**2 928,00**		**2 928,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Dettes Prov.Congés Payés	67 112,00		67 112,00
42821000	PROV CP + RTT CADRES		75 384,00	-75 384,00
42824000	PROV PRIME VACANCES		1 767,00	-1 767,00
42825000	PROV PRIME 13ième MOIS		40 703,00	-40 703,00
42860000	Prov pri vac + 13 mois + HS + pri e	42 491,16	2 397,42	40 093,74
42861000	Personnel Charges A Payer	25 190,00	16 322,00	8 868,00
43820000	Prov CS/CP & RTT + pri vac + 13 M +	67 397,84		67 397,84
43821000	PROV CS/CP & RTT		37 692,00	-37 692,00
43824000	PROV CS/PRIME VACANCES		883,00	-883,00
43825000	PROV CS / PRIME 13ième MOIS		20 351,00	-20 351,00
43860000	AUT CHARGES SOC A PAYER		8 161,00	-8 161,00
43860200	Effort construction	6 482,67		6 482,67
43860500	Taxe apprentissage	3 992,44		3 992,44
43861000	Formation continue	5 871,47		5 871,47
44861000	Cet à payer	29 927,00	30 532,00	-605,00
44861200	TVTS à payer	1 843,00		1 843,00
44861600	Taxe foncière à payer	6 865,00		6 865,00
44862000	TAXE FONCIERE A PAYER		5 697,00	-5 697,00
44863000	TAXE VEHIC.STE A PAYER		2 938,00	-2 938,00
44864000	TAXE APPRENTISSAGE		3 988,24	-3 988,24
44865000	FORMATION CONTINUE		5 871,37	-5 871,37
44866000	EFFORT CONSTRUCTION		6 600,06	-6 600,06
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**257 172,58**	**259 287,09**	**-2 114,51**
TOTAL CHARGES A PAYER		**341 797,06**	**314 020,68**	**27 776,38**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2017	30/09/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 634,11	-10 634,11
48601000	Charges constatée d'avance - assura	2 700,00		2 700,00
48605000	Charges constatée d'avance - divers	3 375,00		3 375,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**6 075,00**	**10 634,11**	**-4 559,11**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits Constates d'avance	-3 314 619,76	-517 500,00	-2 797 119,76
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-3 314 619,76**	**-517 500,00**	**-2 797 119,76**

...ent soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

Déclaration au 30/09/2017

Compte	Libellé	30/09/2017	30/09/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT PRODUITS A RCEVOIR		32 314,00	-32 314,00
TOTAL AUTRES CREANCES			**32 314,00**	**-32 314,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR			**32 314,00**	**-32 314,00**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	42 350			40,14
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	3 952 193
Distributions sur résultats antérieurs	642 916
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	3 309 277

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	7 084	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		3 085
Autres variations		
Résultat de l'exercice		73 332
SOLDE		**69 332**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	3 378 609

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	292 567		292 567		
Provisions pour garanties donnés aux clients	129 849	301 918	129 849		301 918
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	**422 416**	**301 918**	**422 416**		**301 918**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 30/09/2017

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2017	Total 30/09/2016	%
Chiffre d'affaires	2 244 729	2 499 380	4 744 108	9 370 871	-49,37 %

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	2 244 729	2 499 380	4 744 108	9 370 871	-49,37 %

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
SATELEC	36 975	79142760
Remboursement de sinistres	3 177	79128200
Remboursement cantine	12 350	79112100
Autres transferts de charges	24 443	79112000

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	76 945	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes fiscales et pénales	450	67180000
Autres charges exceptionnelles	23 005	67180000
Charges sur exercices antérieurs	2 926	67200000
VNC	16 943	67520000
Dotations aux amortissements dérogatoires	3 248	68725000
TOTAL	**46 573**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits sur exercices antérieurs	4 603	77200000
PCEA	21 222	77520000
Reprises sur amortissements dérogatoires	163	78725100
TOTAL	**25 989**	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	110 040	22 836	87 204
Résultat exceptionnel à court terme	-20 584	-6 711	-13 873
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**89 457**	**16 125**	**73 332**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			73 332
Impôt sur les bénéfices			16 125
RESULTAT AVANT IMPOT			**89 457**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	3 248	163	3 085
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**3 248**	**163**	**3 085**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**92 541**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions	301 986					301 986

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	301 986					301 986

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents maîtrise et techniciens	12	
Ouvriers	11	3
TOTAL	**28**	**3**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	42 350	42 350	42 350	42 350	42 350
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 744 108	9 370 871	5 357 271	8 619 528	6 839 605
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	113 381	778 471	305 205	151 027	391 692
Impôts sur les bénéfices	16 125			84	115 528
Participation des salariés					22 978
Dot. Amortissements et provisions	23 924	105 736	2 064	61 203	-75 591
Résultat net	73 332	672 735	303 141	89 740	328 777
Résultat distribué	650 000	317 625			
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	2,3	18,38	7,21	3,56	5,98
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	1,73	15,89	7,16	2,12	7,76
Dividende attribué	15,35	7,5	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	28	26	26	36	70
Masse salariale	905 936	797 762	1 120 537	1 480 477	2 404 342
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	339 015	341 704	392 997	630 810	1 077 134

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

FAMATEC
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 700 000 euros
Siège social : Zone Industrielle
37500 ST BENOIT LA FORET

694 800 780 RCS TOURS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 FEVRIER 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 73 331 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	73 331 euros
Prélèvement sur le compte "autres réserves"	276 669 euros
	==========
Pour former une somme distribuable de	350 000 euros
A titre de dividendes	350 000 euros
Soit 8,26 euros par action	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 3 028 609 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 4 avril 2018.

A titre informatif, la loi de finances pour 2018 est venue modifier le régime applicable aux distributions de dividendes. Désormais, le principe est l'application du prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux global de 30 % des revenus perçus à compter du 1er janvier 2018. Ce taux forfaitaire global est constitué par une imposition à l'impôt sur le revenu à hauteur de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %.

Par dérogation et sur option expresse et irrévocable, les dividendes perçus peuvent être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Lorsque l'option globale pour le barème progressif est exercée l'abattement de 40 % demeure applicable.

Dans ce cas :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 344 636 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 5 364 euros.

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	Distribution globale	Abattements	Sans abattement
30 septembre 2014	/	/	/
30 septembre 2015	317 625 €	4 987,50 €	312 637,50 €
30 septembre 2016	650 000 €	10 207 €	639 793 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 FEVRIER 2018

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Laurent BIANZANI



FAMATEC
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 700 000 euros
Siège social : Zone Industrielle
37500 ST BENOIT LA FORET

694 800 780 RCS TOURS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 FEVRIER 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 73 331 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	73 331 euros
Prélèvement sur le compte "autres réserves"	276 669 euros
	==========
Pour former une somme distribuable de	350 000 euros
A titre de dividendes	350 000 euros
Soit 8,26 euros par action	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 3 028 609 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 4 avril 2018.

A titre informatif, la loi de finances pour 2018 est venue modifier le régime applicable aux distributions de dividendes. Désormais, le principe est l'application du prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux global de 30 % des revenus perçus à compter du 1er janvier 2018. Ce taux forfaitaire global est constitué par une imposition à l'impôt sur le revenu à hauteur de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %.

Par dérogation et sur option expresse et irrévocable, les dividendes perçus peuvent être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Lorsque l'option globale pour le barème progressif est exercée l'abattement de 40 % demeure applicable.

Dans ce cas :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 344 636 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 5 364 euros.

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	Distribution globale	Abattements	Sans abattement
30 septembre 2014	/	/	/
30 septembre 2015	317 625 €	4 987,50 €	312 637,50 €
30 septembre 2016	650 000 €	10 207 €	639 793 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 FEVRIER 2018

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Laurent BIANZANI