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 03/07/2019 sous le numéro de dépôt 3973

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2018

2019 03973

Copie conforme

Les mentions obligatoires (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS FAMATEC

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : ZONE INDUSTRIELLE 57560 ST BENOIT LA FORET

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 6 9 4 8 0 0 7 8 0 0 0 0 1 7

Néant* ☐

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 30092018 Net 3	Exercice N-1 clos le 30092017 Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
		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 1 021 900	329 165	354 105
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	938 777	AS 881 757	57 020	24 440
		Autres immobilisations corporelles	AT	297 670	AU 226 032	71 638	41 067
		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		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH		BI		
		TOTAL (II)	BJ	2 831 004	BK 2 202 837	628 166	589 955
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN	4 754 670	BO	4 754 670	3 663 536
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	803 018	BU 279 736	523 282	577 371
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 246 594	BY	1 246 594	1 909 842
		Autres créances (3)	BZ	255 944	CA	255 944	320 380
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	1 859 964	CG	1 859 964	1 007 768
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 675	CI	5 675	6 075
		TOTAL (III)	CJ	8 925 867	CK 279 736	8 646 131	7 484 974
		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	11 756 872	IA 2 482 573	9 274 298	8 074 929

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

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2018

Format facultatif (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	31 429	308 097
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	256 179	73 331
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	9 549	4 810
	TOTAL (I)	DL	3 289 527	3 378 609
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	256 152	301 918
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	256 152	301 918
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	86 232	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 021 225	708 991
	Dettes fiscales et sociales	DY	396 571	309 726
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 700	61 065
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 221 890	3 314 619
	TOTAL (IV)	EC	5 728 619	4 394 402
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 274 298	8 074 929

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	5 728 619	4 394 402
(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

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP **N° 2052 2018**

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAMACEO — Néant *

			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue : biens *	FD	5 963 854	FE	2 015 102	FF	7 978 956	4 655 695
	Production vendue : services *	FG	63 422	FH	6 995	FI	70 417	88 412
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 027 276	FK	2 022 097	FL	8 049 374	4 744 108
	Production stockée*					FM	1 091 134	2 625 533
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	459 265	499 361
	Autres produits (1) (11)					FQ	8	1 229
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	9 599 781	7 870 232
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	3 547 429	2 096 451
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 446 270	2 220 138
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(3 471 289)	(2 246 360)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 788 175	3 897 402
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	85 839	108 254
	Salaires et traitements*					FY	990 927	905 936
	Charges sociales (10)					FZ	410 030	339 015
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : – dotations aux amortissements*					GA	89 722	72 810
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	62 169	68 527
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	176 770	301 918
	Autres charges (12)					GE	434	3 760
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	9 126 480	7 767 853
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	473 300	102 378
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	5 278	7 659
	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	5 278	7 661
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 278	7 661
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	478 579	110 040

(RENVOIS : voir aussi cadre 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	23 300	4 603
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 588	21 222
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 259	163
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	30 147	25 988
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	775	26 381
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	368	16 943
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	65 379	3 247
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	66 522	46 572
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(36 375)	(20 583)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	33 094	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	152 930	16 125
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 635 207	7 903 883
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	9 379 027	7 830 551
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	256 179	73 331
RENVOIS (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2) Dont produits de locations immobilières		HY		
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G		
(3) Dont – Crédit-bail mobilier *		HP		
(3) Dont – 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	5 278	7 659
(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	93 127	76 945
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		

(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir annexe		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

Cegid Group

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

Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de FAMATEC. Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2018, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes sociaux annuels de FAMATEC pour l'exercice du 01 octobre 2017 au 30 septembre 2018 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

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.

Amortissement des immobilisations corporelles :

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 :

- amortissement comptable — durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal — durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif

Installations générales, agencements et aménagements divers — 10 ans

Matériel de transport — 2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif

Matériel de bureau — 2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif

Matériel informatique — 2 à 4 ans – mode linéaire ou dégressif

Mobilier — 3 à 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'entreprise 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 de matières premières :

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 clients privés, hormis clients publics et 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 :

L'entreprise 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	1.45 %
- Taux de croissance des salaires	1 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2013-2015

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 l'entreprise 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 2017 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2017 est de 50 573 euros.

Effectif moyen :

L'effectif moyen ne tient pas 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 titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY & ASSOCIES	15 215		15 215
Montant total des honoraires	**15 215**		**15 215**

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, l'entreprise 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	1 310 624		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	40 442		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	895 270	64 130	
Installations générales, agenc., aménag.	26 071	6 610	
Matériel de transport	124 453	51 099	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	145 834	6 463	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 713 034**	**128 302**	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**2 786 184**	**128 302**	

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.		20 622	938 778	
Installations générales, agencements divers		1 262	31 418	
Matériel de transport		24 739	150 813	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		36 858	115 439	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**83 482**	**2 757 855**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL		**83 482**	**2 831 004**	

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
Bayiments 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	957 552	24 418		981 970
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	39 409	521		39 930
Installations techniques, matériel et outillage industriels	870 829	31 550	20 622	881 757
Installations générales, agenc. et aménag. divers	22 458	1 976	1 262	23 172
Matériel de transport	101 803	22 465	24 739	99 528
Matériel de bureau et informatique, mobilier	131 029	8 793	36 490	103 332
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 123 080**	**89 723**	**83 113**	**2 129 689**
TOTAL GENERAL	**2 196 228**	**89 723**	**83 113**	**2 202 838**

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.		5 998			1 259		4 738
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.		**5 998**			**1 259**		**4 738**
Acquis. titre							
TOTAL		**5 998**			**1 259**		**4 738**

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				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 811	5 998	1 259	9 549
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**4 811**	**5 998**	**1 259**	**9 549**
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients	301 918	176 770	281 918	196 770
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		59 382		59 382
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**301 918**	**236 152**	**281 918**	**256 152**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	301 787	62 169	84 220	279 736
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**301 787**	**62 169**	**84 220**	**279 736**
TOTAL GENERAL	**608 516**	**304 319**	**367 397**	**545 437**

Dotations et reprises d'exploitation	238 939	366 138
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	65 380	1 259

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

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	1 246 595	1 246 595	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 900	5 900	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	29 902	29 902	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	201 034	201 034	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 109	19 109	
Charges constatées d'avance	5 675	5 675	
TOTAL GENERAL	**1 508 215**	**1 508 215**	

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	1 021 226	1 021 226		
Personnel et comptes rattachés	187 282	187 282		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 691	174 691		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	34 598	34 598		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	86 232	86 232		
Autres dettes	2 700	2 700		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 221 890	4 221 890		
TOTAL GENERAL	**5 728 619**	**5 728 619**		

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

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	Fourn Fct Non Parvenues	47 470,00	17 919,00	29 551,00
40812200	Fourn Fct Non Parvenues - Comm s/vt	13 958,00		13 958,00
40812330	Factures non parvenues - Comm ssair	4 920,00	5 640,00	-720,00
40813000	Factures non parvenues - Divers (au	100 025,85	58 137,48	41 888,37
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**166 373,85**	**81 696,48**	**84 677,37**
AUTRES DETTES				
46860000	Charges à payer	2 700,00	2 928,00	-228,00
TOTAL AUTRES DETTES		**2 700,00**	**2 928,00**	**-228,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Dettes Prov Congés Payés	70 266,00	67 112,00	3 154,00
42840000	Participation des salariés	29 884,00		29 884,00
42860000	Prov pri vac + 13 mois + HS + pri e	49 173,00	42 491,16	6 681,84
42861000	Personne Charges A Payer	32 566,00	25 190,00	7 376,00
43820000	Prov CS/CP & RTT + pri vac + 13 M +	76 003,00	67 397,84	8 605,16
43860000	Org sociaux charges à payer	9 829,00		9 829,00
43860200	Effort construction	6 999,15	6 482,67	516,48
43860500	Taxe apprentissage	4 867,74	3 992,44	875,30
43861000	Formation continue	7 158,48	5 871,47	1 287,01
44861000	Cot à payer	23 437,00	29 927,00	-6 490,00
44861200	TVTS à payer	1 214,00	1 843,00	-629,00
44861600	Taxe foncière à payer	9 947,00	6 865,00	3 082,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**321 344,37**	**257 172,58**	**64 171,79**
TOTAL CHARGES A PAYER		**490 418,22**	**341 797,06**	**148 621,16**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48601000	Charges constatée d'avance assura	2 300,00	2 700,00	-400,00
48605000	Charges constatée d'avance - divers	3 375,00	3 375,00	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**5 675,00**	**6 075,00**	**-400,00**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits Constates d'avance	-4 221 890,35	-3 314 619,76	-907 270,59
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-4 221 890,35**	**-3 314 619,76**	**-907 270,59**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
40980000	Fins Avoirs non parvenus	2 340,00		2 340,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**2 340,00**		**2 340,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**2 340,00**		**2 340,00**

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	41 350			40,14
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	3 378 609
Distributions sur résultats antérieurs	73 332
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	3 305 277

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	276 668	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		4 738
Autres variations		
Résultat de l'exercice		256 180
SOLDE	**15 750**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	3 289 527

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
			Diminutions		
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties donnés aux clients	301 918	176 770	281 918		196 770
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		59 382			59 382
TOTAL	**301 918**	**236 152**	**281 918**		**256 152**

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2018	Total 30/09/2017	%
Chiffre d'affaires	6 027 277	2 022 098	8 049 374	4 744 108	69,67 %

TOTAL	6 027 277	2 022 098	8 049 374	4 744 108	69,67 %

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Remboursement cantine	3 160	79112100
Remboursement indemnités retraite	26 187	79112200
Remboursement assurances	10 898	79125000
Remboursements impôts et taxes	36 789	79140000
Autres transferts de charges	16 093	79121000
TOTAL	**93 127**	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes fiscales et pénales	775	67120000
VNC	368	67520000
Dotations aux amortissements dérogatoires	5 998	68725000
Dotations pertes à terminaison	59 382	68755000
TOTAL	**66 523**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	23 300	77200000
PCEA	5 588	77520000
Reprises sur amortissements dérogatoires	1 259	78725100
TOTAL	**30 148**	

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	478 579	175 828	302 751
Résultat exceptionnel à court terme	-36 375	-11 867	-24 508
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-33 094	-11 031	-22 063
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**409 110**	**152 930**	**256 180**

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			256 180
Impôt sur les bénéfices			152 930
RESULTAT AVANT IMPOT			**409 110**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	5 998	1 259	4 738
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**5 998**	**1 259**	**4 738**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**413 848**

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	3 183
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	**3 183**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	9 961
Autres	19 794
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	**29 755**
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-26 572**
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions	725 834					725 834
TOTAL	725 834					725 834

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	4	
Agents maîtrise et techniciens	12	
Ouvriers	14	5
Apprentis	1	
TOTAL	**31**	**5**

Date d'arrêté	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014
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	8 049 374	4 744 108	9 370 871	5 357 271	8 619 528
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	468 848	113 381	778 471	305 205	151 027
Impôts sur les bénéfices	152 930	16 125			84
Participation des salariés	33 094				
Dot. Amortissements et provisions	26 644	23 924	105 736	2 064	61 203
Résultat net	256 180	73 332	672 735	303 141	89 740
Résultat distribué	350 000	650 000	317 625		
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	6,68	2,3	18,38	7,21	3,56
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	6,05	1,73	15,89	7,16	2,12
Dividende attribué	8,26	15,35	7,5	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	28	26	26	26	36
Masse salariale	990 928	905 936	797 762	1 120 537	1 480 477
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	410 030	339 015	341 704	392 997	630 810

Crowe

Dupouy
6-8 avenue des Satellites
Parc Sextant - Bât. B - CS 80040
33187 Le Haillan Cedex
Tel 05 56 13 81 00
www.crowe-dupouy.fr

EXEMPLAIRE GREFFE

SAS FAMATEC

Zone Industrielle
37500 SAINT-BENOIT LA FORET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018

SAS au capital de 259 000 € / R.C.S. Bordeaux 463 200 725 / SIRET 463 200 725 000 59 / NAF 6920Z / N°TVA FR72 463 200 725
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Bordeaux.
Dupouy est un membre indépendant de Crowe Global. Chaque cabinet membre est une entité commerciale indépendante. Dupouy et ses filiales ne sont pas responsables pour toute action ou omission de Crowe Global ou d'un membre du réseau. © 2018 Dupouy
Audit / Expertise comptable / Conseil

Crowe

Dupouy
6 8 avenue des Satellites
Parc Sextant - Bât. B - CS 80040
33187 Le Haillan Cedex
Tel 05 56 13 81 00
www.crowe-dupouy.fr

SAS FAMATEC

Zone Industrielle
37500 SAINT-BENOIT LA FORET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018

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 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Dupouy est un membre indépendant de Crowe Global. Chaque cabinet membre est une entité commerciale indépendante. Dupouy et ses filiales ne sont pas responsables pour toute action ou omission de Crowe Global ou d'un membre du réseau. © 2018 Dupouy

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 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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 ;

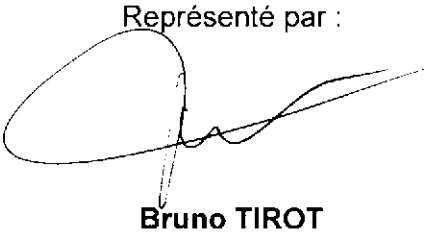
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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 24 janvier 2019

Le commissaire aux comptes
Dupouy et Associés

Représenté par :



Bruno TIROT

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2018	30/09/2017
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	1 021 900	329 166	354 105
Installations techniques, matériel, outillage	938 778	881 757	57 021	24 441
Autres immobilisations corporelles	297 671	226 032	71 639	41 068
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**2 831 004**	**2 202 838**	**628 167**	**589 955**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	4 754 671		4 754 671	3 663 536
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	803 019	279 736	523 283	577 371
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 246 595		1 246 595	1 909 842
Autres créances	255 945		255 945	320 380
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 859 964		1 859 964	1 007 769
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 675		5 675	6 075
ACTIF CIRCULANT	**8 925 868**	**279 736**	**8 646 132**	**7 484 974**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**11 756 872**	**2 482 574**	**9 274 299**	**8 074 930**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques			30/09/2018	30/09/2017
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		)	31 429	308 097
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			256 180	73 332
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			9 549	4 811
CAPITAUX PROPRES			**3 289 527**	**3 378 609**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			256 152	301 918
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**256 152**	**301 918**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	86 232	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 021 226	708 991
Dettes fiscales et sociales			396 571	309 726
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			2 700	61 065
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			4 221 890	3 314 620
DETTES			**5 728 619**	**4 394 403**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**9 274 299**	**8 074 930**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	France	Exportation	30/09/2018	30/09/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	5 963 854	2 015 102	7 978 957	4 655 695
Production vendue de services	63 422	6 995	70 418	88 413
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**6 027 277**	**2 022 098**	**8 049 374**	**4 744 108**
Production stockée			1 091 134	2 625 533
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			459 265	499 362
Autres produits			8	1 229
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**9 599 782**	**7 870 233**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			3 547 430	2 096 452
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			3 446 271	2 220 139
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-3 471 290	-2 246 360
Autres achats et charges externes			3 788 176	3 897 402
Impôts, taxes et versements assimilés			85 840	108 255
Salaires et traitements			990 928	905 936
Charges sociales			410 030	339 015
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			89 723	72 810
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			62 169	68 527
Dotations aux provisions			176 770	301 918
Autres charges			435	3 760
		CHARGES D'EXPLOITATION	**9 126 481**	**7 767 854**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**473 301**	**102 379**
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			5 278	7 660
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				2
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**5 278**	**7 662**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES		
		RESULTAT FINANCIER	**5 278**	**7 662**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**478 579**	**110 040**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	30/09/2018	30/09/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	23 300	4 603
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 588	21 222
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 259	163
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**30 148**	**25 989**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	775	26 381
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	368	16 943
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	65 380	3 248
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**66 523**	**46 573**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-36 375**	**-20 584**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	33 094	
Impôts sur les bénéfices	152 930	16 125
TOTAL DES PRODUITS	**9 635 208**	**7 903 883**
TOTAL DES CHARGES	**9 379 028**	**7 830 551**
BENEFICE OU PERTE	**256 180**	**73 332**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de FAMATEC. Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2018, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Les comptes sociaux annuels de FAMATEC pour l'exercice du 01 octobre 2017 au 30 septembre 2018 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

NOTES SUR LE BILAN

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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.

Amortissement des immobilisations corporelles :

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 :	
- amortissement comptable	durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal	durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel de bureau	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel informatique	2 à 4 ans – mode linéaire ou dégressif
Mobilier	3 à 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.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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'entreprise 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 de matières premières :

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.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Dépréciation des créances :

Les créances liées à des clients privés, hormis clients publics et 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 %

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Centralisation de trésorerie :

L'entreprise 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	1.45 %
- Taux de croissance des salaires	1 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2013-2015

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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 l'entreprise 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 2017 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2017 est de 50 573 euros.

Effectif moyen :

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

Rémunération des commissaires aux comptes :

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY & ASSOCIES	15 215		15 215
Montant total des honoraires	**15 215**		**15 215**

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, l'entreprise 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	1 310 624		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	40 442		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	895 270	64 130	
Installations générales, agenc., aménag.	26 071	6 610	
Matériel de transport	124 453	51 099	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	145 834	6 463	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 713 034**	**128 302**	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**2 786 184**	**128 302**	

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.		20 622	938 778	
Installations générales, agencements divers		1 262	31 418	
Matériel de transport		24 739	150 813	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		36 858	115 439	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**83 482**	**2 757 855**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL		**83 482**	**2 831 004**	

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
Bayiments 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	957 552	24 418		981 970
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	39 409	521		39 930
Installations techniques, matériel et outillage industriels	870 829	31 550	20 622	881 757
Installations générales, agenc. et aménag. divers	22 458	1 976	1 262	23 172
Matériel de transport	101 803	22 465	24 739	99 528
Matériel de bureau et informatique, mobilier	131 029	8 793	36 490	103 332
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 123 080	89 723	83 113	2 129 689
TOTAL GENERAL	2 196 228	89 723	83 113	2 202 838

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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.		5 998			1 259		4 738
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.		5 998			1 259		4 738
Acquis. titre							
TOTAL		5 998			1 259		4 738

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				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 811	5 998	1 259	9 549
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**4 811**	**5 998**	**1 259**	**9 549**
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients	301 918	176 770	281 918	196 770
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		59 382		59 382
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**301 918**	**236 152**	**281 918**	**256 152**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	301 787	62 169	84 220	279 736
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**301 787**	**62 169**	**84 220**	**279 736**
TOTAL GENERAL	**608 516**	**304 319**	**367 397**	**545 437**

Document soumis au contrôle
et Comptabilité du Comité

Dotations et reprises d'exploitation	238 939	366 138
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	65 380	1 259

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

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	1 246 595	1 246 595	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 900	5 900	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	29 902	29 902	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	201 034	201 034	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 109	19 109	
Charges constatées d'avance	5 675	5 675	
TOTAL GENERAL	**1 508 215**	**1 508 215**	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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	1 021 226	1 021 226		
Personnel et comptes rattachés	187 282	187 282		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 691	174 691		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	34 598	34 598		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	86 232	86 232		
Autres dettes	2 700	2 700		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 221 890	4 221 890		
TOTAL GENERAL	**5 728 619**	**5 728 619**		

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

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	Fourn Fct Non Parvenues	47 470,00	17 919,00	29 551,00
40812200	Fourn Fct Non Parvenues - Comm s/vt	13 958,00		13 958,00
40812330	Factures non parvenues - Commissair	4 920,00	5 640,00	-720,00
40813000	Factures non parvenues - Divers (au	100 025,85	58 137,48	41 888,37
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**166 373,85**	**81 696,48**	**84 677,37**
AUTRES DETTES				
46860000	Charges à payer	2 700,00	2 928,00	-228,00
TOTAL AUTRES DETTES		**2 700,00**	**2 928,00**	**-228,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Dettes Prov.Congés Payés	70 266,00	67 112,00	3 154,00
42840000	Participation des salariés	29 884,00		29 884,00
42860000	Prov pri vac + 13 mois + HS + pri c	49 173,00	42 491,16	6 681,84
42861000	Personnel Charges A Payer	32 566,00	25 190,00	7 376,00
43820000	Prov CS/CP & RTT + pri vac + 13 M +	76 003,00	67 397,84	8 605,16
43860000	Org sociaux charges à payer	9 829,00		9 829,00
43860200	Effort construction	6 999,15	6 482,67	516,48
43860500	Taxe apprentissage	4 867,74	3 992,44	875,30
43861000	Formation continue	7 158,48	5 871,47	1 287,01
44861000	Cet à payer	23 437,00	29 927,00	-6 490,00
44861200	TVTS à payer	1 214,00	1 843,00	-629,00
44861600	Taxe foncière à payer	9 947,00	6 865,00	3 082,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**321 344,37**	**257 172,58**	**64 171,79**
TOTAL CHARGES A PAYER		**490 418,22**	**341 797,06**	**148 621,16**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48601000	Charges constatée d'avance - assura	2 300,00	2 700,00	-400,00
48605000	Charges constatée d'avance - divers	3 375,00	3 375,00	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**5 675,00**	**6 075,00**	**-400,00**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits Constates d'avance	-4 221 890,35	-3 314 619,76	-907 270,59
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-4 221 890,35**	**-3 314 619,76**	**-907 270,59**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
40980000	Ftns Avoirs non parvenus	2 340,00		2 340,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**2 340,00**		**2 340,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**2 340,00**		**2 340,00**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	41 350			40,14
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	3 378 609
Distributions sur résultats antérieurs	73 332
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	3 305 277

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	276 668	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		4 738
Autres variations		
Résultat de l'exercice		256 180
SOLDE	**15 750**	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	3 289 527

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					
Provisions pour garanties donnés aux clients	301 918	176 770	281 918		196 770
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		59 382			59 382
TOTAL	**301 918**	**236 152**	**281 918**		**256 152**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2018	Total 30/09/2017	%
Chiffre d'affaires	6 027 277	2 022 098	8 049 374	4 744 108	69,67 %

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

	TOTAL	6 027 277	2 022 098	8 049 374	4 744 108	69,67 %

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Remboursement cantine	3 160	79112100
Remboursement indemnités retraite	26 187	79112200
Remboursement assurances	10 898	79125000
Remboursements impôts et taxes	36 789	79140000
Autres transferts de charges	16 093	79121000

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

	TOTAL	93 127

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes fiscales et pénales	775	67120000
VNC	368	67520000
Dotations aux amortissements dérogatoires	5 998	68725000
Dotations pertes à terminaison	59 382	68755000

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	66 523	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	23 300	77200000
PCEA	5 588	77520000
Reprises sur amortissements dérogatoires	1 259	78725100

TOTAL	30 148	

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	478 579	175 828	302 751
Résultat exceptionnel à court terme	-36 375	-11 867	-24 508
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-33 094	-11 031	-22 063
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**409 110**	**152 930**	**256 180**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			256 180
Impôt sur les bénéfices			152 930
RESULTAT AVANT IMPOT			**409 110**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	5 998	1 259	4 738
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**5 998**	**1 259**	**4 738**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**413 848**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	3 183
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	**3 183**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	9 961
Autres	19 794
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	**29 755**
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-26 572**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

IMPOT DU SUR :
Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :
Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions	725 834					725 834

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	725 834					725 834

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

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents maîtrise et techniciens	12	
Ouvriers	14	5
Apprentis	1	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	**31**	**5**

Date d'arrêté	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014
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	8 049 374	4 744 108	9 370 871	5 357 271	8 619 528
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	468 848	113 381	778 471	305 205	151 027
Impôts sur les bénéfices	152 930	16 125			84
Participation des salariés	33 094				
Dot. Amortissements et provisions	26 644	23 924	105 736	2 064	61 203
Résultat net	256 180	73 332	672 735	303 141	89 740
Résultat distribué	350 000	650 000	317 625		
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	6,68	2,3	18,38	7,21	3,56
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	6,05	1,73	15,89	7,16	2,12
Dividende attribué	8,26	15,35	7,5	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	28	26	26	26	36
Masse salariale	990 928	905 936	797 762	1 120 537	1 480 477
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	410 030	339 015	341 704	392 997	630 810

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 MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 8 FEVRIER 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 256 179 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	256 179 euros
Prélèvement sur le compte "autres réserves"	31 429 euros
Prélèvement sur le compte "primes d'émission"	12 392 euros
Pour former une somme distribuable de	300 000 euros
A titre de dividendes Soit 7,08 euros par action	300 000 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 989 527 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 4 avril 2019.

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 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 295 403 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 4 597 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Distribution globale	Abattements	Sans abattement
30 septembre 2015	317 625 €	4 987,50 €	312 637,50 €
30 septembre 2016	650 000 €	10 207 €	639 793 €
30 septembre 2017	350 000 €	5 364 €	344 636 €

Vote de l'Assemblée Générale Mixte Ordinaire Annuelle et Extraordinaire du 8 février 2019

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

Certifié conforme
Le Président
Laurent BIANZANI

