

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00302

Numéro SIREN : 513 713 016

Nom ou dénomination : ALMASA

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2018 sous le numéro de dépôt 2047

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars
16000 ANGOULEME
Tel.: 0891 01 11 11 Fax : 05 45 92 66 03
www.infogreffe.fr / www.greffe-tc-angouleme.fr

ALMASA
route de Blanzac
16120 Châteauneuf-sur-Charente

V/REF :
N/REF : 2009 B 302 / 2018-B-2047

Le greffier du tribunal de commerce d'Angoulême certifie qu'il a reçu le 26/06/2018,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/01/2018.

Concernant la société

ALMASA
Société à responsabilité limitée
route de Blanzac
16120 Châteauneuf-sur-Charente

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2047 le 29/06/2018
R.C.S. ANGOULEME 513 713 016 (2009 B 302)

Fait à ANGOULEME le 29/06/2018,
Le Greffier



Désignation de l'entreprise : <u>SARL Almasa</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise : <u>Route de Blanzac 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>		
Numéro SIRET * <u>5 1 3 7 1 3 0 1 6 0 0 0 1 4</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, <u>31/01/2018</u>		
		Bail 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	45966
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	4651025
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	47229
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	45966
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	
	Autres créances (3)	BZ	CA	404844
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités		CF	CG	42995
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	4070
	TOTAL (III)	CJ	CK	451909
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	45966
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	47229
Clause de réserve de propriété :		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		SARL Almasa		Néant ☐ *	
				Exercice N 31012018	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 700000..)			DA	700000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	70000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	2304891
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	353958
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (II)			DL	3428849
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (III)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	899946
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	859662
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	11647
	Dettes fiscales et sociales			DY	19979
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	1791235	
Écarts de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5220085	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1146909
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Désignation de l'entreprise : SARL Almasa				Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB			FC
	Production vendue	FD		FE		FF	
		FG	349999	FH		FI	349999
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	349999	FK		FL	349999
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	1770
	Autres produits (I) (11)					FQ	3298
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	355069	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	35654
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	22851
	Salaires et traitements *					FY	227695
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements *				GA	33305
		- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	5346
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	324853
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)					GG	30215	
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	353737
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	353739
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	23665
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	23665
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	330074	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	360289	

Désignation de l'entreprise SARL Almasa		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6046
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	43000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	49046
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	41621
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	41621
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	7424
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	13756
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	757855
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	403897
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	353958
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	3296
	(3) Dont { – Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ – Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	233
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PMI innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	1770
	(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	
	Détail en annexe	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
Détail en annexe	Charges antérieures	Produits antérieurs	

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SARL Almasa

Exercice N, clos le : 31/01/2018

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	41621
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	41621
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	6046
Produits des cessions d'éléments d'actif	43000
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	49046
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	233
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	233
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	3296
Produits financiers	
TOTAL	3296

Désignation de l'entreprise SARL Almasa										31012018		Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF			
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS		KT		KU			
	Installations générales, agencements, aménagements divers					KV		KW		KX			
	Matériel de transport *					KY	112100	KZ		LA	74222		
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	1565	LC		LD			
	Emballages récupérables et divers *					IE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					IJI		IJJ		IJK			
	Avances et acomptes					ILK		ILL		ILM			
	TOTAL III					IN	113665	IO		IP	74222		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U	4698280	8V		8W			
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V			
	TOTAL IV					1Q	4698280	1R		1S			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	4811945	OH		OJ	74222			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
		par virement de poste à poste		par cessations à des pertes ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4	
		1		2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CO		DQ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		IX	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM		MN	
		Matériel de transport		IV		MP	72000	MQ	114323
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	1565
		Emballages récupérables et divers		IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes			NC		ND		NE	
	TOTAL III			IY		NG	72000	NH	115888
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		M7	
	Autres participations			IO		OX	26	OY	4698254
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	
	TOTAL IV			I3		NJ	26	NK	4698254
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		OK	72026	OL	4814142	

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

Désignation de l'entreprise		SARL Almasa		31012018		Néant ☐ *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions		PM		PN		PO		PQ	
Sur sol propre		PR		PS		PT		PU	
Sur sol d'autrui		PV		PW		PX		PY	
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PZ		QA		QB		QC	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		QD		QE		QF		QG	
Autres immobilisations		QH		QI		QJ		QK	
Inst. générales, agencements, aménagements divers		42947		32783		30378		45353	
Matériel de transport		91		521				612	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		QM		QN		QO	
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU		QV		QW		QX	
43039		33305		30378		45966			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN		ØP		ØQ		ØR	
43039		33305		30378		45966			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
TOTAL I									
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	
TOTAL II									
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
Constructions		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
Sur sol propre		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
Sur sol d'autrui		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Inst. gales, agenc. et am. des const.		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	
Inst. techniques mat. et outillage		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
Autres immobilisations corporelles		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
Inst. gales, agenc. am. divers		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
Matériel de transport		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
Mat. bureau et inform. mobilier		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Emballages récup. et divers									
TOTAL III									
Frais d'acquisition de titres de participations		NL			NM			NO	
TOTAL IV									
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général non venté (NP + NQ + NR)		NW	Total général non venté (NS + NT + NU)		NY	Total général non venté (NW - NY)		NZ	
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise SARL Almasa		31012018		Néant ☒ *					
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		02		03		04		05	
		9U		9V		9W		9X	
		06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE		UF				
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : SARL Almasa				31012018		Néant ☐					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	47229	UM	47229	UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX								
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	53162		53162					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	9001		9001					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	1579		1579					
	Groupe et associés (2)		VC	341101		341101					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	4070		4070					
	TOTAUX		VT	456143	VU	456143	VV				
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	899946		255620		644325				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	11647		11647						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	8685		8685						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	6046		6046						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5248		5248						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	859662		859662						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	1791235	VZ	1146909		644325				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tes auprès des associés personnes physiques	VL	786067			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	278427	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052						

SARL Almasa

**Annexe aux comptes de
l'exercice clos le 31 janvier 2018**

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement et fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

Les prêts et créances sont évalués à leur valeur nominale. Ces éléments sont, si nécessaire, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'utilité à la date de clôture de l'exercice

2.2.1. État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	112 100	74 222	72 000	114 323
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	113 665	74 222	72 000	115 888
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 698 280	-	26	4 698 254
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL IV	4 698 280	-	26	4 698 254
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 811 945	74 222	72 026	4 814 142

2.2.2. Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	42 947	32 783	30 378	45 353
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	91	521	-	612
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		43 039	33 305	-	45 966
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		43 039	33 305	-	45 966

Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel Informatique	Linéaire	3 ans

2.2.3. Immobilisations financières

— Liste des filiales et participations

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
SAS Châteaudis	1 342 815	99,96 %	3 507 875	25 373 287	525 263	349 860
SAS Stepadis	3 323 349	95 %	1 140 000	20 804 220	611 507	-

2.2.4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients		47 229	47 229	
Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	53 162	53 162	
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 001	9 001	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	1 579	1 579	
Groupe et associés		341 101	341 101	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance		4 070	4 070	
TOTAUX		456 143	456 143	

2.2.5. Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	379
Autres créances	5 063
TOTAL	5 442

2.2.6. Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 4 070 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2018 et ne concernent que des éléments d'exploitation.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	700 000			700 000
Primes, réserves et écarts	2 030 265	344 625		2 374 890
Report à nouveau				
Résultat	344 625	353 958	344 625	353 958
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
TOTAL	3 074 890	698 583	344 625	3 428 848

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 700 parts sociales de 100 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- -A 1 an max à l'origine				
- A + d'1 à l'origine	899 946	255 620	644 325	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 647	11 647		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	8 685	8 685		
TVA	6 046	6 046		
Autres impôts et taxes	5 248	5 248		
Groupe et associés	859 662	859 662		
TOTAL	1 791 235	1 146 909	644 325	

2.2.3. Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit	1 059
Emprunts et dettes financières divers	15 943
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 008
Dettes fiscales et sociales	13 934
TOTAL	41 944

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises			
Production vendue			
- Services	349 999		349 999
Chiffre d'affaires net	349 999		349 999

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		360 289	7 424
Impôt au taux de :	28%	-11 677	-2 079
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		348 612	5 345

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel

4. Autres informations

4.1. Engagements hors bilan

	N Capital restant dû	N-1 Capital restant dû
Nantissement des titres Châteaudis donnés en garantie des emprunts contractés auprès de la BCME pour un montant global de 2 700 000 €	889 773	1 135 228

4.2. Autres informations

La SARL Almasa intègre fiscalement la SAS Châteaudis, Route de Blanzac –
Châteauneuf sur Charente – SIRET : 325147320.

STREGO Audit
110 rue de Beaugé
72000 - LE MANS

ACCIOR LA ROCHE SUR YON
53 rue Benjamin Franklin
CS 80 654
85016 LA ROCHE -SUR-YON CEDEX

Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale d'Angers et Poitiers

SARL ALMASA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 700 000 euros
Siège social : route de Blanzac - 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
RCS ANGOULÊME 513 713 016

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 janvier 2018

SARL ALMASA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 700 000 euros

Siège social : route de Blanzac - 16120 CHATEAUNEUF SUR

CHARENTE RCS ANGOULÊME 513 713 016

**Rapport des commissaires aux comptes sur
les comptes annuels**

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 janvier 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 ALMASA relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 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 ALMASA 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissements des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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 des co-gérants 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 ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les co-gérants.

Responsabilités des commissaires 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.

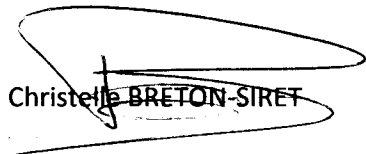
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait au Mans et à la Roche sur Yon, le 9 mai 2018

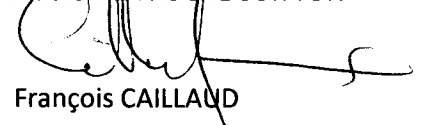
Les Commissaires aux Comptes

STREGO Audit



Christelle BRETON-SIRET

ACCIOR LA ROCHE SUR YON



François CAILLAUD

Annexe

*Description détaillée
de nos responsabilités de commissaire aux comptes
relatives à l'audit des comptes annuels*

Description détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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.

Comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2018

Almasa SARL

N° SIRET : 51371301600014

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice au 31/01/2018			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/01/2017
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	115 888	45 966	69 921	70 626
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	115 888	45 966	69 921	70 626
	Immobilisations financières ²				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	4 651 025		4 651 025	4 651 025
	Créances rattachées à des participations	47 229		47 229	47 255
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	4 698 254		4 698 254	4 698 280
Total de l'actif immobilisé		4 814 142	45 966	4 768 175	4 768 906
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances ³				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	404 844		404 844	644 992
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	404 844		404 844	644 992
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	42 995		42 995	42 961
	TOTAL	42 995		42 995	42 961
Charges constatées d'avance		4 070		4 070	2 076
Total de l'actif circulant		451 909		451 909	690 029
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		5 266 051	45 966	5 220 085	5 458 935
Renvois :	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			47 229	47 255
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				454 083
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Almasa SARL

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/01/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 700 000)	700 000	700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	70 000	70 000
	Réserves statutaires	2 304 891	1 960 265
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	353 958	344 625
	Situation nette avant répartition	3 428 849	3 074 891
Aut. fonds propres	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		3 428 849	3 074 891
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
Dettes	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	899 946	1 178 657
Dettes	Emprunts et dettes financières divers (3)	859 662	1 179 186
	Total	1 759 608	2 357 843
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 647	11 440
Dettes	Dettes fiscales et sociales	19 979	14 760
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		31 626	26 200
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 791 235	2 384 044
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 220 085	5 458 935
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
Renvois : (3) dont emprunts participatifs	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	644 325	2 077 176
		1 146 909	306 868

Almasa SARL

Périodes 01/02/2016 31/01/2017 Durées 12 mois
01/02/2017 31/01/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	349 999		349 999	350 000
	Chiffre d'affaires net	349 999		349 999	350 000
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 770	
	Autres produits			3 298	1 602
	Total			355 069	351 602
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			35 654	30 993
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 851	20 962
	Salaires et traitements			227 695	230 241
	Charges sociales				
	Dotations amortissements			33 305	22 511
	d'exploitation provisions				
	Autres charges			5 346	4 282
	Total			324 853	308 990
	Résultat d'exploitation	A		30 215	42 612
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			353 737	353 731
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			2	5
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			353 739	353 736
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			23 665	42 348
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			23 665	42 348
	Résultat financier	D		330 074	311 387
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C + D)	E		360 289	353 999

Almasa SARL

Périodes 01/02/2016 31/01/2017 Durées 12 mois
01/02/2017 31/01/2018 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 046	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	43 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	49 046	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		107
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	41 621	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	41 621	107
Résultat exceptionnel F		7 424	-107
Participation des salariés aux résultats G			
Impôt sur les bénéfices H		13 756	9 267
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		353 958	344 625
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	3 296	1 600
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	233	4 282
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SARL Almasa

Annexe aux comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2018

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement et fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

Les prêts et créances sont évalués à leur valeur nominale. Ces éléments sont, si nécessaire, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'utilité à la date de clôture de l'exercice

2.2.1. État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporell es	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	112 100	74 222	72 000	114 323
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		113 665	74 222	72 000	115 888
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 698 280	-	26	4 698 254
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		4 698 280	-	26	4 698 254
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		4 811 945	74 222	72 026	4 814 142

2.2.2. Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	42 947	32 783	30 378	45 353
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	91	521	-	612
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		43 039	33 305	-	45 966
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		43 039	33 305	-	45 966

Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel Informatique	Linéaire	3 ans

2.2.3. Immobilisations financières

— Liste des filiales et participations

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
SAS Châteaudis	1 342 815	99,96 %	3 507 875	25 373 287	525 263	349 860
SAS Stepadis	3 323 349	95 %	1 140 000	20 804 220	611 507	-

2.2.4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients		47 229	47 229	
Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	53 162	53 162	
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 001	9 001	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	1 579	1 579	
Groupe et associés		341 101	341 101	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance		4 070	4 070	
TOTAUX		456 143	456 143	

2.2.5. Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	379
Autres créances	5 063
TOTAL	5 442

2.2.6. Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 4 070 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2018 et ne concernent que des éléments d'exploitation.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	700 000			700 000
Primes, réserves et écarts	2 030 265	344 625		2 374 890
Report à nouveau				
Résultat	344 625	353 958	344 625	353 958
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
TOTAL	3 074 890	698 583	344 625	3 428 848

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 700 parts sociales de 100 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- -A 1 an max à l'origine				
- A + d'1 à l'origine	899 946	255 620	644 325	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 647	11 647		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	8 685	8 685		
TVA	6 046	6 046		
Autres impôts et taxes	5 248	5 248		
Groupe et associés	859 662	859 662		
TOTAL	1 791 235	1 146 909	644 325	

2.2.3. Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit	1 059
Emprunts et dettes financières divers	15 943
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 008
Dettes fiscales et sociales	13 934
TOTAL	41 944

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises			
Production vendue			
- Services	349 999		349 999
Chiffre d'affaires net	349 999		349 999

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	360 289	7 424
Impôt au taux de : 28%	-11 677	-2 079
Impôt sur PVL	-	-
Résultat après impôts	348 612	5 345

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel

4. Autres informations

4.1. Engagements hors bilan

	N Capital restant dû	N-1 Capital restant dû
Nantissement des titres Châteaudis donnés en garantie des emprunts contractés auprès de la BCME pour un montant global de 2 700 000 €	889 773	1 135 228

4.2. Autres informations

La SARL Almasa intègre fiscalement la SAS Châteaudis, Route de Blanzac –
 Châteauneuf sur Charente – SIRET : 325147320.

ALMASA
Société à responsabilité limitée
au capital de 700 000 euros
Siège social : Route de Blanzac
16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
513 713 016 RCS ANGOULEME

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 MAI 2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 janvier 2018
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 353 958 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 353 958 euros.

Affectation

- Dotation à la réserve statutaire, soit 353 958 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme,
Les cogérants

