



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03065

Numéro SIREN : 522 202 415

Nom ou dénomination : FOND & MAT

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2017 sous le numéro de dépôt B2017/005780

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/005780**
n°de gestion : **2014B03065**
n°SIREN : **522 202 415 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 01/03/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

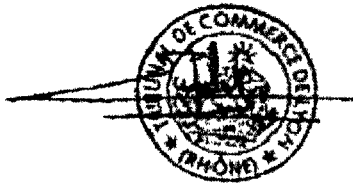
FOND & MAT - Société par actions simplifiée
5147 route de Saint Genis 69610 Sainte-foy-l'argenterie -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



4837057

57810

"FOND & MAT"

Société par Actions Simplifiée au capital de 15 000 euros

Siège social :

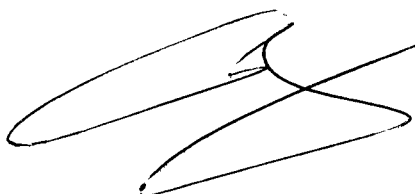
SAINTE-FOY-L'ARGENTIERE (69610) 5147, Route de Saint Genis

522 202 415 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Copie certifiée conforme par le Président

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	66 617	43 092	23 525	24 134
	Autres immobilisations corporelles	2 000	2 000		
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	68 617	45 092	23 525	24 134
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				100 000
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	44 032		44 032	179 491
	Autres créances	30 601		30 601	19 318
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	360 932		360 932	70 035
	Charges constatées d'avance (3)	41 493		41 493	10 592
	Total III	477 058		477 058	379 437
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	545 675	45 092	500 583	403 571

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30.09.2016 12	Exercice N-1 30/09.2015 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont verse 15 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	15 000	15 000
	Réserves		
	Reserve legale	1 500	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Reserves reglementées		
	Autres réserves	204 515	144 426
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	133 520	60 089
	Subventions d'investissement Provisions reglementées		
	Total I	354 536	221 015
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	8	31
	Emprunts et dettes financières diverses	2 123	46 629
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 793	97 557
	Dettes fiscales et sociales	42 623	38 338
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	22 500	
	Total IV	146 047	182 556
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	500 583	403 571

(1) Dont à moins d'un an

146 047

271 180

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30-09-2016 12			Exercice N-1 30.09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 451 514		1 451 514	1 149 328		302 186	26.29
Chiffre d'affaires NET	1 451 514		1 451 514	1 149 328		302 186	26.29
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			4	4		0	9.00
Total des Produits d'exploitation (I)			1 451 517	1 149 332		302 185	26.29
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 306 066	1 070 491		235 575	22.01
Impôts, taxes et versements assimilés			2 776	1 466		1 310	89.33
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations - dotations aux amortissements			25 904	12 188		13 716	112.54
Sur immobilisations - dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant - dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	1		1	132.32
Total des Charges d'exploitation (II)			1 334 749	1 084 147		250 602	23.12
I - Résultat d'exploitation (I-II)			116 769	65 185		51 583	79.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 148	660	1 488	225.33
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 148	660	1 488	225.33
2. Résultat financier (V-VI)	2 148	660	1 488	225.33
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	114 620	64 525	50 095	77.64
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 500	35 000	14 500	41.43
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	20 500	35 000	14 500	41.43
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 218	11 218	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		11 218	11 218	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	20 500	23 782	3 282	13.80
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 600	28 218	26 618	94.33
Total des produits (I+III+V+VII)	1 472 017	1 184 332	287 685	24.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 338 497	1 124 243	214 254	19.06
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	133 520	60 089	73 431	122.20

3) Y compris : Produits nets de cessions de valeurs mobilières
 4) Y compris : Produits et charges de cessions de valeurs mobilières
 5) Y compris : Produits et charges de cessions de valeurs mobilières
 6) Y compris : Produits et charges de cessions de valeurs mobilières

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 500 582.95 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 451 513.85 Euros et dégageant un bénéfice de 133 520.44 Euros

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1.1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute debut d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	52 572		25 295
Matériel de transport	2 000		
TOTAL	54 572		25 295
TOTAL GENERAL	54 572		25 295

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		11 250	66 617	66 617
Matériel de transport			2 000	2 000
TOTAL		11 250	68 617	68 617
TOTAL GENERAL		11 250	68 617	68 617

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant debut d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	28 438	25 904	11 250	43 092
Matériel de transport	2 000			2 000
TOTAL	30 438	25 904	11 250	45 092
TOTAL GENERAL	30 438	25 904	11 250	45 092

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal techniques matériel outillage indus	25 904				
TOTAL	25 904				
TOTAL GENERAL	25 904				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	44 032	44 032	
Impôts sur les bénéfices	26 616	26 616	
Taxe sur la valeur ajoutée	937	937	
Debiteurs divers	3 048	3 048	
Charges constatées d'avance	41 493	41 493	
TOTAL	116 126	116 126	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	8	8		
Fournisseurs et comptes rattachés	78 793	78 793		
Taxe sur la valeur ajoutée	39 204	39 204		
Autres impôts taxes et assimilés	3 419	3 419		
Groupe et associés	2 123	2 123		
Produits constatés d'avance	22 500	22 500		
TOTAL	146 047	146 047		

Dettes envers les parties liées :

- Financière MOG : 1 050€
- SGC Travaux spéciaux : 2 040€

Créance envers les parties liées :

- SGC Travaux spéciaux : 118 063 44€

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions					

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 378
Dettes fiscales et sociales	3 419
Total	46 804

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 493
Total	41 493
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	22 500
Total	22 500

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art 831-2 et Art 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	660	
Dont entreprises liées	629	

"FOND & MAT"

Société par Actions Simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : SAINT-FOY-L'ARGENTIERE (69610) 5147, Route de Saint Genis
522 202 415 RCS LYON

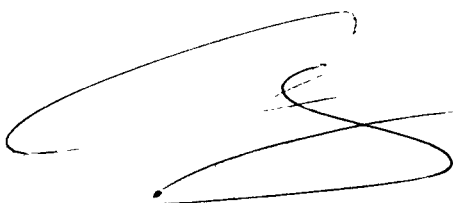
**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUmise AUX DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
ET APPROUVEE PAR ELLE LE 22 FEVRIER 2017**

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le
30 septembre 2016 qui s'élève à CENT TRENTE TROIS MILLE CINQ
CENT VINGT euros QUARANTE QUATRE centimes, ci 133 520,44 €
au compte « Autres réserves » dont le montant au 30 septembre
2016, ci..... + 204 515,38 €
se trouve ainsi porté à TROIS CENT TRENTE HUIT MILLE
TRENTE CINQ euros QUATRE-VINGT DEUX centimes, ci 338 035,82 €

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des
impôts, l'Associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre
des trois exercices précédents.

**Pour extrait certifié conforme
par le Président**





CABINET Nicolas VIALlard

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Lyon

Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Lyon

Nicolas VIALlard
Expert-comptable Associé
Commissaire aux comptes

David OLLIER
Associé

FOND & MAT

SAS au Capital de 15 000.00 EUROS

Siège Social : 5147 ROUTE DE SAINT GENIS

69610 SAINTE FOY L'ARGENTIERE

SIRET: 522 202 415 – APE 7732 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE DU 01.10.2015 AU 30.09.2016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 septembre 2016

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique en date du 31 mars 2015, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Nous avons examiné les règles et principes comptables suivis par votre société et ceux-ci n'appellent pas de commentaires particuliers.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité d'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices,

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de notre rapport.

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

A Saint Etienne, le 3 février 2017

Cabinet Nicolas VIALARD

Nicolas VIALARD
Associé

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SAS FOND ET MAT Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 5147 RTE DE ST GENIS 69610 STE FOY L ARGENTIERE

Numéro SIRET * 5 2 2 2 0 2 4 1 5 0 0 0 2 5

Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le <u>3 0 0 9 2 0 1 6</u>	Exercice N-1 clos le <u>3 0 0 9 2 0 1 5</u>
ACTIF		Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Fonds commercial *	010	012		
	Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *	028	030	23 525	24 134
	Immobilisations financières * (1)	040	042		
Total I (5)		044	048	23 525	24 134
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052		
	Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		100 000
	Créances (2)			44 032	179 491
	Clients et comptes rattachés *	068	070		
	Autres * (3)	072	074	30 601	19 318
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	360 932	70 035
	Charges constatées d'avance *	092	094	41 493	10 592
Total II		096	098	477 058	379 437
Total général (I+II)		110	112	500 583	403 571
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		15 000	15 000
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126		1 500	1 500
	Réserves réglementées *	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131	132	204 515	144 426
	Report à nouveau	134			
	Résultat de l'exercice	136		133 520	60 089
	Provisions réglementées	140			
Total I		142		354 536	221 015
Provisions pour risques et charges		Total II	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		8	31
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		78 793	97 557
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	172	44 746	84 967
	Produits constatés d'avance	174		22 500	
	Total III	176		146 047	182 556
Total général (I + II + III)		180		500 583	403 571
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	25 295
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	20 500

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SAS FOND ET MAT

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 13 0 0 9 2 0 1 6
Exercice N-1 clos le 13 0 0 9 2 0 1 5

PRODUITS D'EXPLOITATION	Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
	13	0 0 9 2 0 1 6	13	0 0 9 2 0 1 5
Ventes de marchandises *	209		210	
Production vendue { biens dont export et livraisons intracommunautaires services * }	215		214	
	217		218	1 451 514
Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	1 149 328
Production immobilisée *			224	
Subventions d'exploitation reçues			226	
Autres produits			230	4
Total des produits d'exploitation hors T V A (I)	232	1 451 517	232	1 149 332
Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
Variation de stock (marchandises) *			236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	
Autres charges externes * (dont crédit bail - mobilier - immobilier)	242	1 306 066	242	1 070 491
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	2 776	244	1 466
Rémunérations du personnel *			250	
Charges sociales (cf renvoi 380)			252	
Dotations aux amortissements *			254	25 904
Dotations aux provisions			256	12 188
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	2
	260			1
Total des charges d'exploitation (II)	264	1 334 749	264	1 084 147
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	270	116 769	270	65 185
Produits financiers (III)	280		280	
Produits exceptionnels (IV)	290	20 500	290	35 000
Charges financières (V)	294	2 148	294	660
Charges exceptionnelles (VI)	300		300	11 218
Impôts sur les bénéfices * (VII)	306	1 600	306	28 218
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)	310	133 520	310	60 089
B - RÉSULTAT FISCAL	312	133 520	312	
Report de l'exercice précédent col 1, le déficit comptable col 2	314		314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles *	316		316	
Amortissements excédentaires (art 39-4 C G I) et autres amortissements non déductibles	318		318	
Provisions non déductibles *	322		322	
Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033 not)	324	1 600	324	
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	
écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998		998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999		999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
Entreprise nouvelles (44 séries)	986		987	
Zone franche urbaine (44 octies et octies A)	987		989	
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981			
Jeune entreprise innovante (44 septies A)				
Dont ZFA (44 quaterdecies)	345		344	
Investissements outre-mer			346	
"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"	655			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	352	4 801	354	
Bénéfice col 1 Déficit col 2				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I S seulement)	356		356	
Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat			360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	370	4 801	372	
Bénéfice col 1 Déficit col 2				

SAS FOND ET MAT
5147 RTE DE ST GENIS

69610 STE FOY L ARGENTIERE

ANNEXE DU 01/10/2015 AU 30/09/2016

Objet : ...
...
...
...
...
...
...
...
...
...

AFOREX
5-9 Allée Pont de l'Ane

42100 ST ETIENNE
09 72 38 95 70

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 500 582.95 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 451 513.85 Euros et dégageant un bénéfice de 133 520.44 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Gabinat - 100100 - 00
Euros
SAS FOND ET MAT
69610 STE FOY L ARGENTIERE
Tel. 04 72 16 12 34 - Fax 04 72 16 12 35
Mail : fond.mat@fondmat.fr
Site : www.fondmat.fr

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	52 572		25 295
Matériel de transport	2 000		
TOTAL	54 572		25 295
TOTAL GENERAL	54 572		25 295

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		11 250	66 617	66 617
Matériel de transport			2 000	2 000
TOTAL		11 250	68 617	68 617
TOTAL GENERAL		11 250	68 617	68 617

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	28 438	25 904	11 250	43 092
Matériel de transport	2 000			2 000
TOTAL	30 438	25 904	11 250	45 092
TOTAL GENERAL	30 438	25 904	11 250	45 092

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	25 904				
TOTAL	25 904				
TOTAL GENERAL	25 904				

Cabinet Charles DALLARD
Expert-comptable inscrit au tableau des experts
SASFL au capital de 10 000 euros
Le siège social est situé à STE FOY L ARGENTIERE
Tél : 04 77 46 11 24 - Fax : 04 77 46 05 49
Mail : c.dallard@charlesdallard.fr
SIRET 421 742 174 00013 - APE 6920 Z

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	44 032	44 032	
Impôts sur les bénéfices	26 616	26 616	
Taxe sur la valeur ajoutée	937	937	
Débiteurs divers	3 048	3 048	
Charges constatées d'avance	41 493	41 493	
TOTAL	116 126	116 126	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	8	8		
Fournisseurs et comptes rattachés	78 793	78 793		
Taxe sur la valeur ajoutée	39 204	39 204		
Autres impôts taxes et assimilés	3 419	3 419		
Groupe et associés	2 123	2 123		
Produits constatés d'avance	22 500	22 500		
TOTAL	146 047	146 047		

Dettes envers les parties liées :

- Financière MOG : 1050€
- SGC Travaux spéciaux : 2040€

Créance envers les parties liées :

- SGC Travaux spéciaux : 0€

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	1 500			1 500

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 378
Dettes fiscales et sociales	3 419
Total	46 804

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		41 493
Total		41 493
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		22 500
Total		22 500

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art 831-2 et Art 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	660	
Dont entreprises liées	629	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14, PCG Art 531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			7 266 299		7 266 299
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			2 314 491		2 314 491
- dotations de l'exercice			1 225 020		1 225 020
Total			3 539 511		3 539 511
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			2 354 185		2 354 185
- exercice			1 171 596		1 171 596
Total			3 525 781		3 525 781
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 203 794		1 203 794
- entre 1 et 5 ans			2 307 184		2 307 184
- à plus de 5 ans			43 771		43 771
Total			3 554 748		3 554 748
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			91 746		91 746
- entre 1 et 5 ans			390 005		390 005
- à plus de 5 ans			185 185		185 185
Total			666 936		666 936

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS
 3, rue de la République
 69610 STE FOY L ARGENTIERE
 TEL : 04 72 00 63 49
 A.T. 01 38 00 00 00
 www.fond-et-mat.fr