



RCS : QUIMPER
Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00111
Numéro SIREN : 429 798 168
Nom ou dénomination : S.M.T.

Ce dépôt a été enregistré le 03/01/2017 sous le numéro de dépôt 18

2017B 18

03.01.17

S.M.T.

S.A.R.L. au capital de 720.000 euros
Siège social : 28 rue du Coulinec - TREBOUL - 29100 DOUARNENEZ
429 798 168 RCS QUIMPER

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2016**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

DEUXIEME DECISION

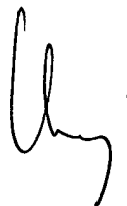
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de 96.322 Euros, de la façon suivante :

- en totalité au compte report à nouveau, soit..... 96.322 €

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme
LE GERANT





N° 10937 * 18

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2010 D 2016

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL S.M.T.

Adresse de l'entreprise 28 Rue du Coulinec 29100 DOUARNENEZ

Durée de l'exercice précédent *

[1][2]

[2][1]

Numéro SIRET *

4 2 9 7 9 8 1 6 8 0 0 0 1 0

Néant ☐ *Exercice N clos le,
[3][1][1][2][10][1][5]

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ *	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3056	AG	1018	2037
	Fonds commercial (I)	AH	45000	AI		45000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN	23320	AO	23320	
	Constructions	AP	3653453	AQ	2127191	1526261
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	490057	AS	274157	215900
	Autres immobilisations corporelles	AT	113602	AU	113000	602
	Immobilisations en cours	AV	54663	AW		54663
	Avances et acomptes	AX		AY		
	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	80	BI		80
TOTAL (II)		BJ	4383234	BK	2538688	1844545
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	29000	BM		29000
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	28666	BU		28666
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	100846	BY		100846
	Autres créances (3)	BZ	735514	CA		735514
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	136813	CG		136813
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	2694	CI		2694
	TOTAL (III)	CJ	1033535	CK		1033535
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif *	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5416769	1A	2538688	2878080
Renvois : (1) Dont droit au bail :						
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	80	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :						
Immobilisations :						
Stocks :						
Créances :						

N° 2050 SD - (SDNC-DGFIP xxxx) - Janvier 2016

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



N° 10938 * 18

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2016

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		SARL S.M.T.		Néant ☐ *	
		Exercice N		31122015	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	720000	DA	720000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD		
	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		
	Report à nouveau		DH	-1358277	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	96322	
	Subventions d'investissement		DJ	148724	
	Provisions réglementées *		DK		
		TOTAL (I)	DL	-393231	
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	18295		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	18295		
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	2619652		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	27760		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	313478		
	Dettes fiscales et sociales	DY	158221		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	24526		
	Autres dettes	EA	108683		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	695		
	TOTAL (IV)	EC	3253016		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2878080		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		1D			
		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	3225256		
(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.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).Désignation de l'entreprise : SARL S.M.T.Néant ☐ *

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		31122015		Exercice N		Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	123318	FB		FC 123318	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	1854078	FH		FI 1854078	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1977397	FK		FL 1977397	
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP 12749	
	Autres produits (I) (11)					FQ 6197	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 1996344
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 69909	
	Variation de stock (marchandises)*					FT -9368	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU 36765	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV -3475	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 949650	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 36476	
	Salaires et traitements *					FY 631069	
	Charges sociales (10)					FZ 230250	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA 238328
							GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 6456	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 2186064	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)						GG -189720	
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	
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 36287	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU 36287	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV -36287	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW -226008	

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		SARL S.M.T.		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	363756	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	33858	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	397615	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	28733	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	18295	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	47028	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	350586	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	28256	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2393959	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2297636	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	96322	
RENVIS	(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	
	(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	
	(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.)			HX	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	12749
	(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		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La société a obtenu le remboursement des dommages liés à la perte d'exploitation engendrée par la tempête de février 2014. Ce remboursement est présent dans le résultat exceptionnel.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1. Fonds commercial

Le fonds commercial exploité a été acquis le 1^{er} mars 2004 pour 45 000 Euros

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1. Evaluation

Les frais d'acquisition sont compris dans le coût d'entrée des immobilisations

Après examen du fichier des immobilisations, les composants bien qu'identifiés n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels		176 223		
Installations générales, agencements, aménagements divers		144 679		
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		48 664		
Avances et acomptes			55 905	

2.1.2.3. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements & aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence				
Titres de participation (y compris évalués par équivalence. ci-dessus)				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Etat des stocks

Méthode de valorisation utilisée : les stocks sont évalués selon la méthode du « Premier entré – Premier sorti »

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	29 000	0	29 000
Marchandises	28 666	0	28 666
Total	57 666	0	57 666

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	22 457
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	20 974
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	344 982
TOTAL	388 413

2.1.6. 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'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières		80	80	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		100 847	100 847	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	76 470	76 470	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers		659 044	659 044	
Charges constatées d'avance		2 695	2 695		
TOTALUX		839 135	839 135		

2.1.7. Autres informations significatives

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale. En tant que société filiale, elle comptabilise l'impôt sur les bénéfices comme si elle était imposée séparément.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	-720 000			-720 000
Primes, réserves et écarts				
Report à nouveau	-933 443		424 834	-1 358 278
Résultat	-424 834	521 157		96 322
Subventions d'investissement	182 583		33 859	148 724
Provisions réglementées				
Autres				
TOTAL	-455 695	521 157	458 693	-393 231

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 72 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

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

2.2.2. Provisions pour risques et charges

La provision pour risques et charges concerne une procédure de redressement URSSAF

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges				
Garanties données clients				
Pertes marchés à terme				
Amendes et pénalités				
Pertes de change				
Pensions et obligations similaires				
Impôts				
Renouvellement immobilisations				
Gros entretien grosses réparations				
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer				
Autres Provisions pour risques et charges		18 295		-18 295
TOTAL		18 295		-18 295

2.2.3. 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 obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine				
- A + d'1 à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	2 619 653	2 619 653		
Fournisseurs et comptes rattachés	313 479	313 479		
Personnel et comptes rattachés	45 630	45 630		
Sécurité sociale et autres organismes	72 260	72 260		
Impôts sur les bénéfices				
TVA	30 175	30 175		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes	10 156	10 156		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 526	24 526		
Groupe et associés				
Autres dettes	108 684	108 684		
Dettes titres empruntés ou rem. Garant				
Produits constatés d'avance	695	695		
TOTAL	3 225 257	3 225 257		

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	44 446
Charges sociales provisionnées	15 131
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	143 006
RRR à accorder, avoirs à établir	
Participation des salariés	
Personnel	
Sécurité sociale	13 586
Autres charges fiscales	10 156
Divers	
TOTAL	226 325

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat exceptionnel

Suite à la tempête subit en février 2014, la société a perçu au cours de l'exercice au titre du dédommagement 345 k€ par l'assurance. Ce montant solde le sinistre. Au total, entre l'exercice 2014 et 2015, la société a perçu 455 k€ pour ce sinistre.

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	123 319		123 319
Production vendue			
- Biens			
- Services	1 854 079		1 854 079
Chiffre d'affaires net	1 977 397		1 977 397

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 32 653 €

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en moins du compte courant lié à l'intégration fiscale pour 32 653 €. Il appartient à la société Mère de l'imputer ou d'en demander le remboursement étant donné que le Groupe respecte les règles des PME au sens communautaire.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- D'investissement,
- Et d'amélioration de notre fonds de roulement