

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00266

Numéro SIREN : 328 478 631

Nom ou dénomination : 3a Telec

Ce dépôt a été enregistré le 09/09/2019 sous le numéro de dépôt 16922

09 SEP. 2019

3a Telec

Société par actions simplifiée
au capital de 263 574 euros

n° de
facture

Quint.

n° de
chrono

Siège social : 6 rue de la Vallée Yart
Parc d'activités Vallée Yart, 78640 ST GERMAIN DE LA GRANGE
328478631 RCS VERSAILLES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2019**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2018 s'élevant à 9 870,00 euros de la manière suivante :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2018 s'élevant à 9 870 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	9 870 euros
-------------------------------	--------------------

Auquel s'ajoute :

- prélèvement sur le compte « autres réserves »	180 130 euros
---	---------------

Pour former un bénéfice
distribuable de

190 000 euros

Soit 12,98 euros par action

Le dividende serait mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

Exercice clos le 31 août 2015 :

Néant

Exercice clos le 31 août 2016 :

50 000,00 euros, soit 3,41 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 125,00 euros

Exercice clos le 31 août 2017 :

200 000,00 euros, soit 13,66 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente





C.V.E.C.

Cabinet d'Expertise Comptable

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
inscrite au tableau de l'ordre
des experts comptables
de la région parisienne

—
FRANÇOIS AUGER
Expert-Comptable

Copie Certifiée Conforme

S.A.S. 3a Telec

6 rue de la Vallée Yart

78640 ST GERMAIN DE LA GRANGE

Exercice clos le : 31 août 2018

APE : 2751Z

SIRET : 32847863100034

BILAN ACTIF

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/08/18		% de	Valeurs au	% de	
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/08/17	l'actif	
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			1		1	
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	20 449	15 055	5 393	4 904		
Fonds commercial (1)	762		762	762		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes				5 100		
Immobilisations corporelles			6		2	
Terrains	10 254	10 254				
Constructions	191 197	191 197				
Installations tech., matériel & outillages	344 536	340 626	3 910	7 340		
Autres immobilisations corporelles	242 265	232 542	9 723	12 850		
Immobilisations corporelles en cours	41 310		41 310			
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			5		5	
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	46 381		46 381	46 381		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	897 155	789 675	107 480	13	77 337	8
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			48		45	
Matières premières et autres appro	252 518	27 353	225 165	232 828		
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis	201 031	17 712	183 319	186 485		
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			23		14	
Clients (3)	107 079		107 079	35 749		
Clients douteux, litigieux (3)	490	337	153	162		
Clients factures à établir (3)				18		
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	53 090		53 090	31 369		
Fournisseurs débiteurs	4 153		4 153	9 266		
Débiteurs divers (3)	35 057		35 057	52 838		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	103 133		103 133	271 707	29	
Charges constatées d'avance (3)	40 288		40 288	43 385	5	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	796 838	45 402	751 436	87	863 808	92
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 693 993	835 077	858 917	100	941 144	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

PASSIF

	Valeurs au 31/08/18	% du passif	Valeurs au 31/08/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé :	263 574	31	263 574	28
Primes d'émission, de fusion, d'apport	42 775	5	42 775	5
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		28		40
Réserve légale	26 358		26 358	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	213 851		351 677	
Report à nouveau			45 315	5
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 870	1	16 859	2
SITUATION NETTE	556 428	65	746 559	79
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	556 428	65	746 559	79
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	61 958	7	64 678	7
Groupe et associés	5 956	1		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	155 746	18	59 572	6
Fournisseurs, factures non parvenues	19 764	2	16 125	2
Dettes fiscales et sociales	47 573	6	49 974	5
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	11 491	1	4 237	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	302 488	35	194 586	21
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	858 917	100	941 144	100

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

57 967
244 521

57 967
136 619

COMPTE DE RÉSULTAT**Du 01/09/2017 au 31/08/2018**

	Du 01/09/17 Au 31/08/18	% CA	Du 01/09/16 Au 31/08/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 073 423	100	949 541	100	123 882	13
dont à l'exportation : 225 695		21		14		
Montant net du chiffre d'affaires	1 073 423	100	949 541	100	123 882	13
Production stockée	-3 449		24 811	3	-28 260	-114
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	7 950	1	14 654	2	-6 704	-46
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 742	1	6 853	1	-1 111	-16
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 083 666	101	995 860	105	87 806	9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	203 691	19	170 085	18	33 606	20
Variation de stocks	7 998	1	26 188	3	-18 190	-69
Autres achats et charges externes	565 829	53	487 660	51	78 170	16
Impôts, taxes et versements assimilés	18 763	2	24 471	3	-5 708	-23
Salaires et traitements	195 260	18	180 955	19	14 305	8
Charges sociales	65 706	6	58 834	6	6 872	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	19 751	2	31 078	3	-11 327	-36
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			20 141	2	-20 141	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	69				69	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 077 068	100	999 413	105	77 655	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 599	1	-3 553		10 151	-286
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE-

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

	Du 01/09/17 Au 31/08/18	% CA	Du 01/09/16 Au 31/08/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	99		694		-595	-86
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change	5		224		-219	-98
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	104		918		-814	-89
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	619		110		509	461
Différences négatives de change	4		94		-90	-96
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	623		204		419	205
RÉSULTAT FINANCIER	-519		714		-1 233	-173
RÉSULTAT COURANT avant impôts	6 079	1	-2 839		8 918	-314
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	21 146	2	3 188		17 958	563
Sur opérations en capital			6 000	1	-6 000	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			39 000	4	-39 000	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	21 146	2	48 188	5	-27 042	-56
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	17 356	2	27 865	3	-10 509	-38
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 356	2	27 865	3	-10 509	-38
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 790		20 323	2	-16 533	-81
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices			625		-625	-100
TOTAL DES PRODUITS	1 104 916	103	1 044 966	110	59 950	6
TOTAL DES CHARGES	1 095 046	102	1 028 107	108	66 940	7
Bénéfice ou Perte	9 870	1	16 859	2	-6 990	-41

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CRÉDIT BAIL

LOCATIONS

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ÉCART DE RÉÉVALUATIONS

Variations de la réserve spéciale de réévaluation

Variations de la provision spéciale de réévaluation

ÉTAT DES STOCKS

ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

EFFETS DE COMMERCE

ENTREPRISES LIÉES

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

LES ENGAGEMENTS

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

LES EFFECTIFS

CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

TRANSFERTS DE CHARGES

COMMENTAIRES

Informations

Produites

Non produites

NS

NA

NA

O

NS

O

O

NA

O

NA

NA

NS

NA

NA

NS

O

NA

NA

O

O

O

NA

NA

O

O

O

O

NA

NS

O

NA

O

NA

NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/09/2017 au 31/08/2018****RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont constituées :

- de logiciels qui font l'objet d'un amortissement sur 1 an ou 3 ans,
- de fonds commerciaux non amorti.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Agencement et aménagement des terrains	10 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

STOCKS

L'évaluation des stocks a été valorisée au 31 août 2018 selon la méthode du "coût unitaire moyen pondéré".

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production.

Les stocks de matières et de produits dont la rotation est faible ou nulle, font l'objet d'une dépréciation à 100 %.

CRÉANCES

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

PRODUIT À RECEVOIR

Les produits à recevoir correspondent partiellement à une subvention de la Région Ile de France à percevoir d'un montant de 28.605 euros au titre de l'exercice 2017-2018.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	20 292		6 019
	Terrains		10 254		
	Constructions		191 197		
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencets & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		344 536		
	Inst. générales, agencets & aménagts divers		204 056		
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				7 666
	Matériel de bureau & mobilier informatique		35 413		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				41 310
	Avances et acomptes				
		TOTAL	785 457		48 976
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		46 381		
		TOTAL	46 381		
		TOTAL GENERAL	852 131		54 995

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	5 100		21 211	
	Terrains				10 254	
	Constructions				191 197	
CORPORELLES	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				344 536	
	Inst. gal. agen. amé. divers				204 056	
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier		4 870		38 209	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours				41 310	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	4 870		829 563	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				46 381	
		TOTAL			46 381	
		TOTAL GENERAL	5 100	4 870	897 155	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 526	5 529		15 055
Terrains		10 254			10 254
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui		191 197			191 197
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		337 196	3 430		340 626
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		193 407	8 895		202 302
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		33 213	1 897	4 870	30 240
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	765 268	14 222	4 870	774 619
	TOTAL GENERAL	774 794	19 751	4 870	789 675

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
			Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

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					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

TABEAU DES PROVISIONS

	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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	45 683		618	45 065
	Sur comptes clients	384		47	337
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	46 067		665	45 402
	TOTAL GÉNÉRAL	46 067		665	45 402
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation			665	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 381		46 381
	Clients douteux ou litigieux	490	490	
	Autres créances clients	107 079	107 079	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	414	414	
	Impôts sur les bénéfices	13 562	13 562	
	Etat & autres	31 815	31 815	
	coll. publiques	7 299	7 299	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	39 210	39 210	
	Charges constatées d'avance	40 288	40 288	
TOTAUX		286 538	240 157	46 381
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	40 288
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	40 288

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	42 356
Disponibilités	81
TOTAL	42 437

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 643.00	18.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	14 643.00	18.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT**

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		45 315
Résultat de l'exercice précédent		16 859
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	62 175
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	-137 825
Dividendes		200 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	62 175

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	61 958	3 991	57 967	
Fournisseurs & comptes rattachés	175 510	175 510		
Personnel & comptes rattachés	21 009	21 009		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 847	23 847		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	171	171		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 546	2 546		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	5 956	5 956		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	11 491	11 491		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	302 488	244 521	57 967	

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/09/2017 au 31/08/2018****CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 764
Dettes fiscales et sociales	31 258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	51 023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/09/2017 au 31/08/2018****CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)**

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/08/2018, le CICE s'élève à 11 377 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/09/2017 au 31/08/2018****INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 18 372.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over 1.00 %

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/09/2017 au 31/08/2018****LES EFFECTIFS**

	31/08/2018	31/08/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	2.00	2.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2.00	2.00
Ouvriers	3.00	3.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Amendes et Pénalités	807	
Contrôle Urssaf	14 925	
Régularisations diverses	1 624	491
Subvention d'investissement		20 655
TOTAL	17 356	21 146



NOS BUREAUX
ANNECY • BELLEGARDE • ORANGE

EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Jean-Yves Rey

Benoît Rousset

Rémi Voyez

DIRECTEUR ASSOCIÉ

Yohan Palmer

GESTIONNAIRE DE PATRIMOINE

Renaud Gatien

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

SAS 3A TELEC

SIEGE SOCIAL : 6, RUE DE LA VALLEE YART - 78640 SAINT GERMAIN DE LA GRANGE

N° SIREN : 328 478 631

commissariat aux comptes *» juridique » expertise comptable » gestion de patrimoine*

Legati Auditeurs et Associés – 949, Rue Denis Papin – 73290 La Motte-Servolex

Tél. : 04.50.46.77.82 – contact84@legati.fr – www.legati.fr

S.A.R.L au capital de 10 000 € - RCS Chambéry 479 400 996 – Siret 479 400 996 00027 – APE 6920 Z

Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Chambéry

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale Ordinaire du 09 Juin 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3A TELEC SAS relatifs à l'exercice clos le 31 août 2018 tels qu'ils sont joints au présent rapport et présentant les caractéristiques suivantes :

- Bénéfice 9 870 €
- Total du bilan 858 917 €
- Chiffre d'affaires 1 073 423 €

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 3A TELEC SAS à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période 1^{er} Septembre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance des revenus.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

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

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

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



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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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 à Orange,
Le 11 Février 2019

LEGATI AUDITEURS ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES



REMI VOYEZ
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTANT LA SOCIETE

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.



BILAN ACTIF

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

ACTIF	Valeurs au 31/08/18			% de l'actif	Valeurs au 31/08/17		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				1			1
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	20 449	15 055	5 393		4 904		
Fonds commercial (1)	762		762		762		
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes					5 100		
Immobilisations corporelles				6			2
Terrains	10 254	10 254					
Constructions	191 197	191 197					
Installations tech., matériel & outillages	344 536	340 626	3 910		7 340		
Autres immobilisations corporelles	242 265	232 542	9 723		12 850		
Immobilisations corporelles en cours	41 310		41 310				
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				5			5
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	46 381		46 381		46 381		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	897 155	789 675	107 480	13	77 337		8
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				48			45
Matières premières et autres appro	252 518	27 353	225 165		232 828		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis	201 031	17 712	183 319		186 485		
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				23			14
Clients (3)	107 079		107 079		35 749		
Clients douteux, litigieux (3)	490	337	153		162		
Clients factures à établir (3)					18		
Personnel et comptes rattachés (3)							
Créances fiscales et sociales (3)	53 090		53 090		31 369		
Fournisseurs débiteurs	4 153		4 153		9 266		
Débiteurs divers (3)	35 057		35 057		52 838		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	103 133		103 133	12	271 707		29
Charges constatées d'avance (3)	40 288		40 288	5	43 385		5
TOTAL ACTIF CIRCULANT	796 838	45 402	751 436	87	863 808		92
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 693 993	835 077	858 917	100	941 144		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN PASSIF

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

PASSIF

	Valeurs au 31/08/18	% du passif	Valeurs au 31/08/17	% du passif
--	------------------------	----------------	------------------------	----------------

CAPITAUX PROPRES

Capital

dont versé :

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES**AUTRES FONDS PROPRES**

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES**PROVISIONS**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS**DETTES (1)**

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

	Du 01/09/17 Au 31/08/18	% CA	Du 01/09/16 Au 31/08/17	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 073 423	100	949 541	100	123 882	13
dont à l'exportation : 225 695		21		14		
Montant net du chiffre d'affaires	1 073 423	100	949 541	100	123 882	13
Production stockée	-3 449		24 811	3	-28 260	-114
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	7 950	1	14 654	2	-6 704	-46
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 742	1	6 853	1	-1 111	-16
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 083 666	101	995 860	105	87 806	9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	203 691	19	170 085	18	33 606	20
Variation de stocks	7 998	1	26 188	3	-18 190	-69
Autres achats et charges externes	565 829	53	487 660	51	78 170	16
Impôts, taxes et versements assimilés	18 763	2	24 471	3	-5 708	-23
Salaires et traitements	195 260	18	180 955	19	14 305	8
Charges sociales	65 706	6	58 834	6	6 872	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	19 751	2	31 078	3	-11 327	-36
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			20 141	2	-20 141	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	69				69	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 077 068	100	999 413	105	77 655	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 599	1	-3 553		10 151	-286
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE-

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

	Du 01/09/17 Au 31/08/18	% CA	Du 01/09/16 Au 31/08/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	99		694		-595	-86
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change	5		224		-219	-98
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	104		918		-814	-89
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	619		110		509	461
Différences négatives de change	4		94		-90	-96
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	623		204		419	205
RÉSULTAT FINANCIER	-519		714		-1 233	-173
RÉSULTAT COURANT avant impôts	6 079	1	-2 839		8 918	-314
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	21 146	2	3 188		17 958	563
Sur opérations en capital			6 000	1	-6 000	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			39 000	4	-39 000	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	21 146	2	48 188	5	-27 042	-56
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	17 356	2	27 865	3	-10 509	-38
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 356	2	27 865	3	-10 509	-38
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 790		20 323	2	-16 533	-81
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices			625		-625	-100
TOTAL DES PRODUITS	1 104 916	103	1 044 966	110	59 950	6
TOTAL DES CHARGES	1 095 046	102	1 028 107	108	66 940	7
Bénéfice ou Perte	9 870	1	16 859	2	-6 990	-41

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRES			NA



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont constituées :

- de logiciels qui font l'objet d'un amortissement sur 1 an ou 3 ans,
- de fonds commerciaux non amorti.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Agencement et aménagement des terrains	10 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

STOCKS

L'évaluation des stocks a été valorisée au 31 août 2018 selon la méthode du "coût unitaire moyen pondéré".

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production.

Les stocks de matières et de produits dont la rotation est faible ou nulle, font l'objet d'une dépréciation à 100 %.

CRÉANCES

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

PRODUIT A RECEVOIR

Les produits à recevoir correspondent partiellement à une subvention de la Région Ile de France à percevoir d'un montant de 28.605 euros au titre de l'exercice 2017-2018.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	20 292		6 019
	Terrains		10 254		
	Constructions		191 197		
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		344 536		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		204 056		
	Autres immos corporelles		35 413		7 666
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				41 310
	Avances et acomptes				
		TOTAL	785 457		48 976
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		46 381		
		TOTAL	46 381		
		TOTAL GENERAL	852 131		54 995
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	5 100	21 211	
	Terrains			10 254	
	Constructions			191 197	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			344 536	
	Inst. générales, agencés, amé. divers			204 056	
	Autres immos corporelles		4 870	38 209	
	Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			41 310	
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 870	829 563	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			46 381	
		TOTAL		46 381	
		TOTAL GENERAL	5 100	4 870	897 155



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 526	5 529		15 055
Terrains		10 254			10 254
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui		191 197			191 197
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		337 196	3 430		340 626
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		193 407	8 895		202 302
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		33 213	1 897	4 870	30 240
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	765 268	14 222	4 870	774 619
	TOTAL GENERAL	774 794	19 751	4 870	789 675

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

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				
	Primes de remboursement des obligations				



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour dépréciation	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
Provisions pour dépréciation	Sur stocks et en cours	45 683		618	45 065
	Sur comptes clients	384		47	337
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	46 067		665	45 402
	TOTAL GÉNÉRAL	46 067		665	45 402
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation			665	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 381		46 381
	Clients douteux ou litigieux	490	490	
	Autres créances clients	107 079	107 079	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	414	414	
	Impôts sur les bénéfices	13 562	13 562	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	31 815	31 815	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	7 299	7 299	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	39 210	39 210	
	Charges constatées d'avance	40 288	40 288	
TOTAUX		286 538	240 157	46 381
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	40 288
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	40 288

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	42 356
Disponibilités	81
TOTAL	42 437



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 643.00	18.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	14 643.00	18.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT**

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		45 315
Résultat de l'exercice précédent		16 859
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	62 175
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	-137 825
Dividendes		200 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	62 175



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	61 958	3 991	57 967	
Fournisseurs & comptes rattachés	175 510	175 510		
Personnel & comptes rattachés	21 009	21 009		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 847	23 847		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	171	171		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 546	2 546		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	5 956	5 956		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	11 491	11 491		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	302 488	244 521	57 967	

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 764
Dettes fiscales et sociales	31 258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	51 023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/08/2018, le CICE s'élève à 11 377 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 18 372.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over 1.00 %

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

LES EFFECTIFS

	31/08/2018	31/08/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	2.00	2.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2.00	2.00
Ouvriers	3.00	3.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2017 au 31/08/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Amendes et Pénalités	807	
Contrôle Urssaf	14 925	
Régularisations diverses	1 624	491
Subvention d'investissement		20 655
TOTAL	17 356	21 146

