

RCS : EVREUX Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

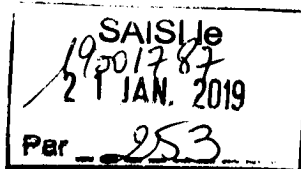
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00710 Numéro SIREN : 821 908 159 Nom ou dénomination : 6NAPSE
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/01/2019 sous le numéro de dépôt 253

Bilan Actif

6NAPSE



Période du 01/08/17 au 31/07/18
 Edition du 06/11/18
 Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/07/2018	Net (N-1) 31/07/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				

CERTIFIÉ
CONFORME

[Signature]

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 800		1 800	
Créances clients et comptes rattachés	144 664		144 664	38 026
Autres créances	33 463		33 463	12 016
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	179 927		179 927	50 042
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	83 572		83 572	116 523
Charges constatées d'avance	157		157	
TOTAL disponibilités et divers :	83 728		83 728	116 523
ACTIF CIRCULANT	263 655		263 655	166 565

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL**263 655****263 655****166 565**

Bilan Passif

6NAPSE

Période du 01/08/17 au 31/07/18
Edition du 06/11/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/07/2018	Net (N-1) 31/07/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	7 751	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	35 361	7 751
TOTAL situation nette :	143 112	107 751
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	143 112	107 751
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	74	68
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	74	68
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 067	25 310
Dettes fiscales et sociales	109 402	33 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	120 469	58 746
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	120 543	58 814
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	263 655	166 565

Compte de Résultat (Première Partie)

6NAPSE

Période du 01/08/17 au 31/07/18
Edition du 06/11/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/07/2018	Net (N-1) 31/07/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	634 205		634 205	241 909
Chiffres d'affaires nets	634 205		634 205	241 909
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			20 000	18 254
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			600	
Autres produits			2	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			654 807	260 163
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			55 091	75 842
TOTAL charges externes :			55 091	75 842
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			8 284	1 623
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			392 611	118 225
Charges sociales			161 694	56 657
TOTAL charges de personnel :			554 305	174 881
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			0	
CHARGES D'EXPLOITATION			617 680	252 347
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			37 127	7 816

Compte de Résultat (Seconde Partie)

6NAPSE

Période du 01/08/17 au 31/07/18
Edition du 06/11/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/07/2018	Net (N-1) 31/07/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	37 127	7 816
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participation Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement CHARGES FINANCIÈRES Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	37 127	7 816
PRODUITS EXCEPTIONNELS Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges CHARGES EXCEPTIONNELLES Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	260 260 260	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	2 027	65
TOTAL DES PRODUITS	655 068	260 163
TOTAL DES CHARGES	619 707	252 412
BÉNÉFICE OU PERTE	35 361	7 751

ANNEXE

Au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31 Juillet 2018 qui dégage un excédent de 35 360,77 €.

L'exercice comptable couvre la période du 01 aout 2017 au 31 juillet 2018.

Les comptes annuels composés du bilan, du compte de résultat et de l'annexe forment un tout indissociable.

Objet social :

La Société a pour objet, en France et à l'étranger :

- L'assistance technique dans le secteur des transports, de l'électronique, de la sécurité et de la défense ;
- La mise à disposition de ressources technologiques et de compétences expertes dans les secteurs listés ci – avant.
- Toutes opérations industrielles et commerciales se rapportant à :
 - o La création, l'acquisition, la location, la prise en location-gérance de tous fonds de commerce, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous établissement, fonds de commerce, usines, ateliers, se rapportant à l'une ou l'autre des activités spécifiées ci-dessus ;
 - o La prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés, brevets et droits de propriété intellectuelle concernant ces activités ;
 - o La participation, directe ou indirecte, de la Société dans toutes opérations financières, mobilières ou immobilières ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou tout objet similaire ou connexe ;
 - o Toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet.

I – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le montant du Crédit Compétitivité Emploi au titre de l'exercice s'élève à 23 872,00 €.

Ce crédit est comptabilisé dans le résultat d'exploitation en diminution des charges de personnel. Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- o d'embauche de personnel

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

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 et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Méthode comptable : Il n'y a pas eu de changement de méthode sur l'exercice.

Sauf exception, les créances et dettes ont des échéances à moins d'un an.

Il a été retenu la méthode simplifiée dite prospective pour les amortissements, selon l'application du règlement 02-10 art 15-1, amendé par le règlement 03-07 et modifié par celui 05-09, relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

III - NOTES SUR L'ACTIF DU BILAN

1. Avances et acomptes versés

Nature	Montant
Avances sur commandes	1 800,00
Total	1 800,00

2. usagers

Nature	Brut	Provision	net
Usagers	144 664,00		144 664,00
Usagers douteux			
Usagers non encore facturés			
Total	144 664,00		144 664,00

3. Subventions à recevoir

Nature	Montant
Etat - Aide à l'emploi	666,67
Total	666,67

4. Autres créances

Nature	Montant
Etat - Impôts / sociétés	27 219,00
Etat - TVA déduct/abs	847,20
Etat - TVA / Fa non parvenues	911,46
Etat - TVA collectée à régulariser	
Etat - TVA déductible à régulariser	3 818,31
Total	32 795,97

5. Disponibilités

Nature	Montant
HSBC - Courant	83 571,53
Total	83 571,53

6. Charges constatées d'avance

Nature	Montant
Maintenance logiciels	156,80
Total	156,80

IV - NOTES SUR LE PASSIF DU BILAN

1. Emprunts et dettes assimilées

Nature	Montant	- 1 an	+ 1 an, - 5 ans	+ 5 ans
Emprunts auprès des Ets de crédit				
Intérêts courus sur emprunts				
Intérêts courus à payer	74,24	74,24		
Total	74,24	74,24		

2. Fournisseurs

Nature	Montant
Fournisseurs	5 598,41
Fournisseurs - Immobilisations	
Fournisseurs - Factures non parvenues	5 468,76
Total	11 067,17

3. Dettes fiscales et sociales

Nature	Montant
Personnel - dettes provisions C payés	22 469,92
URSSAF	20 025,00
Retraite	4 919,81
Prévoyance	561,99
Mutuelle	2 981,97
Cnam en attente	609,45
Charges sociales sur congés payés	9 610,16
Etat - Tva sur à décaisser	9 400,00
Etat - Tva collectée	24 110,67
Etat - Tva déductible à régulariser	
Etat - Tva collectée à régulariser	11 515,60
Formation continue	1 429,83
Taxe d'apprentissage	1 767,50
Total	109 401,90

4. Autres dettes

Nature	Montant
Total	

V - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Prestations de service

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Prestations de services divers	621 732,50	216 275,00
Prestations de services export		
Frais administratifs refacturés	1 250,13	1 707,39
Mise à dispo. Personnel fact.	10 107,19	20 739,95
Frais de déplacement refacturés	1 115,61	3 186,65
Total	634 205,43	241 908,99

2. Subventions d'exploitation

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Etat - Aide à l'emploi	8 000,01	6 253,62
PME	12 000,00	12 000,00
Total	20 000,01	18 253,62

3. Produits exceptionnels

Nature	Montant
Produits sur exercices antérieurs	260,48
Total	260,48

4. Charges exceptionnelles

Nature	Montant
Total	

VI - AUTRES INFORMATIONS

1. Effectif

Salarié	Exercice clos		Exercice précédent	
	Effectif (1)	E.T.P. (2)	Effectif (1)	E.T.P. (2)
Cadres	13	13,00	4	4,00
Employés	2	2,00		
Emplois aidés				
Total	15	15,00	4,00	4,00

(1) Effectif à la clôture quelque soit la durée de travail (2) Equivalent Temps plein = 1 820 H/an

2. Indemnités de départ en retraite

Le montant du coût du départ à la retraite des salariés est de 4 718.00 euros. Ce montant est calculé conformément à la Convention Collective dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite, et proratisé pour tenir compte des droits acquis

6NAPSE
Pharmaparc
2 Voie de l'Innovation
27100 – VAL DE REUIL

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31/07/2018**

6NAPSE

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €

PHARMAPARC, 2 voie de l'innovation,

27100 VAL DE REUIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 juillet 2018

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés de la société 6NAPSE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 6NAPSE relatifs à l'exercice clos le 31 juillet 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er août 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.

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.

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.

Fait à ELBEUF, le 6 décembre 2018

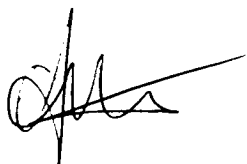
Le Commissaire aux comptes,

COGEBS

Représentée par Bénédicte BREANT DELIENS

Séverine AUBIGNY

Commissaire aux comptes



BILAN

Bilan Actif

6NAPSE

Période du 01/08/17 au 31/07/18
Edition du 06/11/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/07/2018	Net (N-1) 31/07/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				

COGEBIS ADEC EUROPE S.A.R.L. au capital de 468 000 € 11 Rue d'Alsace - B.P. 413 76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX SIRET : 365 501 097 00064 Tél. 02 32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 800		1 800	
Créances clients et comptes rattachés	144 664		144 664	38 026
Autres créances	33 463		33 463	12 016
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	179 927		179 927	50 042
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	83 572		83 572	116 523
Charges constatées d'avance	157		157	
TOTAL disponibilités et divers :	83 728		83 728	116 523
ACTIF CIRCULANT	263 655		263 655	166 565

Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	263 655		263 655	166 565
----------------------	----------------	--	----------------	----------------

Bilan Passif

6NAPSE

Période du 01/08/17 au 31/07/18
Edition du 06/11/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/07/2018	Net (N-1) 31/07/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	7 751	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	35 361	7 751
TOTAL situation nette :	143 112	107 751
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	143 112	107 751

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES FINANCIÈRES	COGEBES ADEC EUROPE	
Emprunts obligataires convertibles	S.A.R.L. au capital de 468 000 €	
Autres emprunts obligataires	11 Rue d'Alsace - B.P. 413	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX	
Emprunts et dettes financières divers	SIRET : 365 501 097 00064	74
	Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14	68
TOTAL dettes financières :		74
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		68
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 067	25 310
Dettes fiscales et sociales	109 402	33 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	120 469	58 746
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	120 543	58 814

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	263 655	166 565
----------------------	----------------	----------------

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat (Première Partie)

6NAPSE

Période du 01/08/17 au 31/07/18
Edition du 06/11/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/07/2018	Net (N-1) 31/07/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	634 205		634 205	241 909
Chiffres d'affaires nets	634 205		634 205	241 909
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			20 000	18 254
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			600	
Autres produits			2	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			654 807	260 163
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			55 091	75 842
TOTAL charges externes :			55 091	75 842
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			8 284	1 623
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			392 611	118 225
Charges sociales			161 694	56 657
TOTAL charges de personnel :			554 305	174 881
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			0	
CHARGES D'EXPLOITATION			617 680	252 347
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			37 127	7 816

COGEBES ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

Compte de Résultat (Seconde Partie)

6NAPSE

Période du 01/08/17 au 31/07/18
Edition du 06/11/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/07/2018	Net (N-1) 31/07/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	37 127	7 816
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participation Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement CHARGES FINANCIÈRES Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	37 127	7 816
PRODUITS EXCEPTIONNELS Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges CHARGES EXCEPTIONNELLES Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	260 260 260	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	2 027	65
TOTAL DES PRODUITS	655 068	260 163
TOTAL DES CHARGES	619 707	252 412
BÉNÉFICE OU PERTE	35 361	7 751

COGEBES ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

ANNEXE

ANNEXE

Au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31 Juillet 2018 qui dégage un excédent de 35 360,77 €.

L'exercice comptable couvre la période du 01 aout 2017 au 31 juillet 2018.

Les comptes annuels composés du bilan, du compte de résultat et de l'annexe forment un tout indissociable.

Objet social :

La Société a pour objet, en France et à l'étranger :

- L'assistance technique dans le secteur des transports, de l'électronique, de la sécurité et de la défense ;
- La mise à disposition de ressources technologiques et de compétences expertes dans les secteurs listés ci – avant.
- Toutes opérations industrielles et commerciales se rapportant à :
 - o La création, l'acquisition, la location, la prise en location-gérance de tous fonds de commerce, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous établissement, fonds de commerce, usines, ateliers, se rapportant à l'une ou l'autre des activités spécifiées ci-dessus ;
 - o La prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés, brevets et droits de propriété intellectuelle concernant ces activités ;
 - o La participation, directe ou indirecte, de la Société dans toutes opérations financières, mobilières ou immobilières ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou tout objet similaire ou connexe ;
 - o Toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet.

I – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le montant du Crédit Compétitivité Emploi au titre de l'exercice s'élève à 23 872,00 €.

Ce crédit est comptabilisé dans le résultat d'exploitation en diminution des charges de personnel. Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- o d'embauche de personnel

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

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 et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Méthode comptable : Il n'y a pas eu de changement de méthode sur l'exercice.

Sauf exception, les créances et dettes ont des échéances à moins d'un an.

Il a été retenu la méthode simplifiée dite prospective pour les amortissements, selon l'application du règlement 02-10 art 15-1, amendé par le règlement 03-07 et modifié par celui 05-09, relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

COGEB S ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €

11 Rue d'Alsace - B.P. 413

76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX

SIRET : 365 501 097 00064

Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

III - NOTES SUR L'ACTIF DU BILAN

1. Avances et acomptes versés

Nature	Montant
Avances sur commandes	1 800,00
Total	1 800,00

2. usagers

Nature	Brut	Provision	net
Usagers	144 664,00		144 664,00
Usagers douteux			
Usagers non encore facturés			
Total	144 664,00		144 664,00

3. Subventions à recevoir

Nature	Montant
Etat - Aide à l'emploi	666,67
Total	666,67

4. Autres créances

Nature	Montant
Etat - Impôts / sociétés	27 219,00
Etat - TVA déduct/abs	847,20
Etat - TVA / Fa non parvenues	911,46
Etat - TVA collectée à régulariser	
Etat - TVA deductible à régulariser	3 818,31
Total	32 795,97

5. Disponibilités

Nature	Montant
HSBC - Courant	83 571,53
Total	83 571,53

COGEBES ADEC EUROPE

S.A.R.L au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

6. Charges constatées d'avance

Nature	Montant
Maintenance logiciels	156,80
Total	156,80

IV - NOTES SUR LE PASSIF DU BILAN

1. Emprunts et dettes assimilées

Nature	Montant	- 1 an	+ 1 an, - 5 ans	+ 5 ans
Emprunts auprès des Ets de crédit				
Intérêts courus sur emprunts				
Intérêts courus à payer	74,24	74,24		
Total	74,24	74,24		

2. Fournisseurs

Nature	Montant
Fournisseurs	5 598,41
Fournisseurs - Immobilisations	
Fournisseurs - Factures non parvenues	5 468,76
Total	11 067,17

3. Dettes fiscales et sociales

Nature	Montant
Personnel - dettes provisions C payés	22 469,92
URSSAF	20 025,00
Retraite	4 919,81
Prévoyance	561,99
Mutuelle	2 981,97
Cpam en attente	609,45
Charges sociales sur congés payés	9 610,16
Etat - Tva sur à décaisser	9 400,00
Etat - Tva collectée	24 110,67
Etat - Tva déductible à régulariser	
Etat - Tva collectée à régulariser	11 515,60
Formation continue	1 429,83
Taxe d'apprentissage	1 767,50
Total	109 401,90

4. Autres dettes

Nature	Montant
Total	

COGEBIS ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

V - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Prestations de service

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Prestations de services divers	621 732,50	216 275,00
Prestations de services export		
Frais administratifs refacturés	1 250,13	1 707,39
Mise à dispo. Personnel fact.	10 107,19	20 739,95
Frais de déplacement refacturés	1 115,61	3 186,65
Total	634 205,43	241 908,99

2. Subventions d'exploitation

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Etat - Aide à l'emploi	8 000,01	6 253,62
PME	12 000,00	12 000,00
Total	20 000,01	18 253,62

3. Produits exceptionnels

Nature	Montant
Produits sur exercices antérieurs	260,48
Total	260,48

4. Charges exceptionnelles

Nature	Montant
Total	

VI - AUTRES INFORMATIONS

1. Effectif

Salarié	Exercice clos		Exercice précédent	
	Effectif (1)	E.T.P. (2)	Effectif (1)	E.T.P. (2)
Cadres	13	13,00	4	4,00
Employés	2	2,00		
Emplois aidés				
Total	15	15,00	4,00	4,00

(1) Effectif à la clôture quelque soit la durée de travail (2) Equivalent Temps plein = 1 820 H/an

2. Indemnités de départ en retraite

Le montant du coût du départ à la retraite des salariés est de 4 718.00 euros. Ce montant est calculé conformément à la Convention Collective dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite, et proratisé pour tenir compte des droits acquis

COGEB S ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

6NAPSE
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : PHARMAPARC 2 voie de l'innovation,
27100 VAL DE REUIL
821 908 159 RCS EVREUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 JANVIER 2019

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2018 s'élevant à 35.360,77 euros de la manière suivante :

- | | |
|------------------------------|-----------------|
| - La somme de | 2.249,00 euros |
| Au poste « Réserve légale » | |
| Ainsi dotée en totalité | |
| - Le solde, soit la somme de | 33.111,77 euros |
| Au poste « Autres réserves » | |

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a eu lieu antérieurement.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 janvier 2019.

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

Certifié conforme
La Présidence

