

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 03659

Numéro SIREN : 518 367 255

Nom ou dénomination : BM

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/019914

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... DE TOULOUSE**

Date : 15/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/019914**
n° de gestion : **2009B03659**
n° SIREN : **518 367 255 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 15/09/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

BM
Route du Fousseret 31430 CASTELNAU-PICAMPEAU

date de clôture : 31/12/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



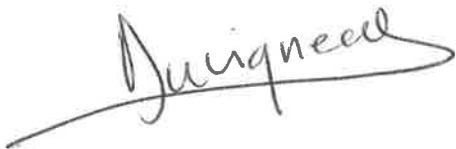
BM
Société par actions simplifiée
au capital de 69 000 euros
Siège social : Route du Fousseret
31430 Castelnau-Picampeau
518 367 255 - RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

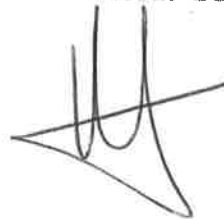
**APPROUVES PAR LE PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS
ORDINAIRES ANNUELLES DU 31 JUILLET 2020**

CERTIFIES CONFORMES

Monsieur Bertrand DUVIGNEAU
Président



Monsieur Marc LOUBOUTIN
Directeur Général



Désignation de l'entreprise : <u>BM SAS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>ROUTE DU FOUSSERET 31430 CASTELNAU-PICAMPEAU</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>			
Numéro SIRET * <u>5 1 8 3 6 7 2 5 5 0 0 0 1 6</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, <u>31/12/2019</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	7 517	
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	60 000	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	739 000	
				806 517	
				67 517	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	697	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	174 636
		Autres créances (3)	BZ	CA	431 588
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	7 210	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	999	
	TOTAL (III)	CJ	CK	615 130	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	1 354 130	
				1 421 647	
				67 517	

Renvois : (1) Dont droit au bail ; (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes ; (3) Part à plus d'un an ; CP ; CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

Désignation de l'entreprise		BM SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :69 000.....)	DA	69 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	6 900		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="BI"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)	DG	339 232		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(23 887)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	391 245	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)	DV	851 001		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 690		
	Dettes fiscales et sociales	DY	108 194		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	962 884		
	Ecart de conversion passif *	(V)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 354 130		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	140 533			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

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

DGFIP N° 2052-SD 2020

Désignation de l'entreprise : <u>BM SAS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue } biens *	FD	FE	FF	
		FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	
	Autres produits (1) (11)			FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	
	Salaires et traitements *			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements *			GA
					GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
Total des produits financiers (V)				GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
Total des charges financières (VI)				GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	

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

BM
Société par actions simplifiée
au capital de 69 000 euros
Siège social : Route du Fousseret
31430 Castelnau-Picampeau
518 367 255 - RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JUILLET 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la **perte** de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à **23 887,25 euros** en totalité au compte « **Report à Nouveau** ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 juillet 2020

Certifié conforme

Monsieur Bertrand DUVIGNEAU
Président, Associé



Monsieur Marc LOUBOUTIN
Directeur Général, Associé



SAS BM

Exercice clos le 31 décembre 2019

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Rapport Spécial sur les conventions réglementées

Rapport sur les comptes annuels

Rapport Spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées
Assemblée Générale 2020 d'approbation des comptes 2019

Codevex Audit

Commissaire aux Comptes

Inscrit près de la Cour d'Appel de Poitiers

160 avenue Jean Guiton

17000 La Rochelle

SAS BM

Route du Fousseret

31430 CASTELNAU PICAMEAU

La Rochelle, le 30 juillet 2020,

Aux Associés de la SAS BM,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article 21 des statuts, nous n'avons pas été avisés de nouvelle convention visée à l'article L. 227-10 du code de commerce intervenue au cours de l'exercice écoulé.

La Rochelle le 30 juillet 2020,

Codevex Audit,

Nicolas Dubois

Commissaire aux Comptes



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**Exercice clos le 31 Décembre 2019****Assemblée Générale Ordinaire 2020****Codevex Audit****Commissaire aux Comptes***Inscrit près de la Cour d'Appel de Poitiers***160 Avenue Jean Guiton****17000 La Rochelle**

SAS BM

Route du Fousseret

31430 CASTELNAU PICAMEAU

La Rochelle, le 30 juillet 2020,

Aux Associés de la SAS BM,

Opinion avec réserve

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 SAS BM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par Le Président le 20 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 avec réserve***Motivation de la réserve***

Votre société présente à son actif des titres de participation, des créances rattachées et des créances clients liées à ses filiales. La situation de certaines filiales et l'absence de documentation fournie à l'appui de l'absence de dépréciation nous font penser qu'il conviendrait de constituer une provision pour dépréciation d'un montant total de 300 k€ environ, notamment 200 k€ en lien avec les titres de participation de la filiale 2G et 100 k€ pour l'avance de trésorerie et les créances clients de la filiale 4G.

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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, à compter du 1er janvier 2019 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, outre le point décrit dans la partie « fondement de l'opinion avec réserve nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Valorisation des titres de participation et créances rattachées

Votre société présente à son actif des titres de participation pour une valeur totale brute de 799.000 € et des avances consenties pour un montant de 388 389 €. Ces éléments d'actifs font l'objet d'analyse de valeur en vue de la constitution d'éventuelles dépréciation.

Nos diligences ont consisté à prendre connaissance des éléments ayant conduit à constater ou non une dépréciation.

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 vous informons des irrégularités suivantes :

- En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement des clients prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.
- En application de l'article 30 de vos statuts, il est prévu que le rapport du Commissaire aux Comptes soit remis à l'Associé Unique 8 jours avant la tenue de l'Assemblée Générale. Compte tenu des dates de mise à disposition tardive des comptes et des éléments juridiques, nous n'avons pas été en mesure d'émettre notre rapport sur les comptes annuels dans le délai imparti.

Nous n'avons pas d'autre 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 votre 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 :

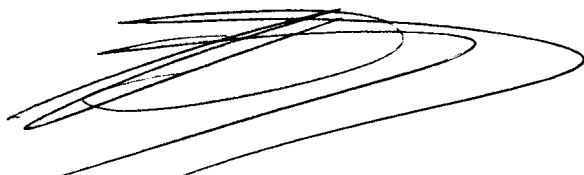
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 ;

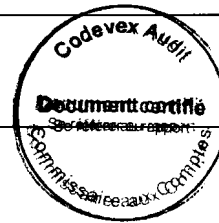
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

La Rochelle le 30 juillet 2020,

Codevex Audit,



Nicolas Dubois
Commissaire aux Comptes



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

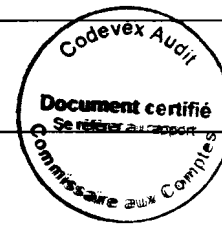
RUBRIQUES	France	Export	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	197 578		197 578	209 727
Chiffres d'affaires Nets	197 578		197 578	209 727
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			160	
Autres produits			16	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			197 754	209 739
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			47 463	49 988
Impôts, taxes et versements assimilés			2 972	3 542
Salaires et traitements			111 797	106 012
Charges sociales			39 408	38 735
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			201 648	198 279
RESULTAT EXPLOITATION			-3 894	11 460
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			2 245	2 130
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 245	2 130
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés			11 395	10 121
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			11 395	10 121
RESULTAT FINANCIER			-9 150	-7 992
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-13 043	3 468



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

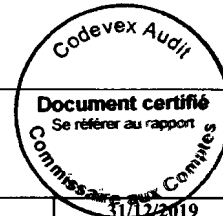
RUBRIQUES	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 337	362
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 337	362
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		481
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		481
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 337	-118
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	12 181	-7 800
TOTAL DES PRODUITS	201 336	212 230
TOTAL DES CHARGES	225 224	201 081
RESULTAT NET	-23 887	11 150
Dont Crédit-bail mobilier	16 536	16 536
Dont Crédit-bail immobilier		



BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2019 (12 mois)			31/12/2018 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	7 517	7 517		
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	799 000	60 000	739 000	739 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	806 517	67 517	739 000	739 000
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	697		697	
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	174 636		174 636	192 024
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				14 106
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	701		701	1 252
Autres	430 887		430 887	395 355
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 210		7 210	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	999		999	1 980
ACTIF CIRCULANT	615 130		615 130	604 717
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 421 647	67 517	1 354 130	1 343 717



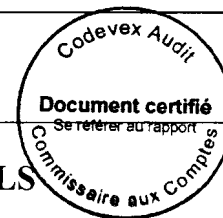
BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Capital social ou individuel	69 000	69 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 900	6 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	339 232	328 082
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-23 887	11 150
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	391 245	415 132
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		3 549
Emprunts et dettes financières diverses	96 150	92 009
Associés	754 851	759 247
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 690	8 171
Personnel	5 967	8 126
Organismes sociaux	8 169	8 360
Etat, impôts sur les bénéfices	35 672	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	56 113	46 887
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	2 272	2 235
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	962 884	928 584
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 354 130	1 343 717



ANNEXE



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

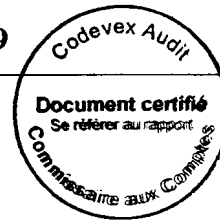
1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan \leq 3,65 M€ ; chiffre d'affaires \leq 7,3 M€ ; effectif \leq 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

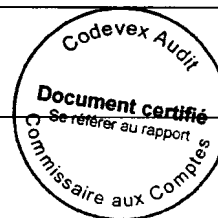
A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.



➤ **Engagements en matière de retraite**

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

➤ **Autres Informations**

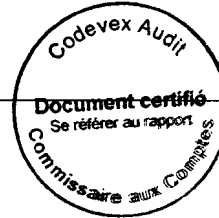
A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19.

Cette crise sanitaire aura probablement des impacts en matière de baisse d'activité, de trésorerie et de résultat net de la société sur l'exercice en cours.

A ce stade les conséquences précises de cette crise sur la situation et les perspectives d'avenir de l'entreprise ne peuvent être évaluées. Cependant il a été constaté une baisse du chiffre d'affaires du mois de mars 2020 de 28.77% par rapport à celui de mars 2019.

De plus, nous pouvons préciser que la société a eu recours au chômage partiel au mois de mars 2020 pour deux salariés.

Enfin, nous pouvons préciser que la société a sollicité un prêt garanti par l'Etat pour l'ensemble du groupe et pour un montant de 495 000€.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 806 517 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	7 517			7 517
Immobilisations financières	799 000			799 000
TOTAL	806 517			806 517

Amortissements et dépréciations d'actif = 67 517 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	7 517			7 517
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	60 000			60 000
TOTAL	67 517			67 517

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et informatique	3 869	3 869	0	3 ans
Mobilier	3 648	3 648	0	5 ans
TOTAL	7 517	7 517		

Etat des créances = 607 223 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	607 223	607 223	
TOTAL	607 223	607 223	



Produits à recevoir par postes du bilan = 174 636 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	174 636
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	174 636

Charges constatées d'avance = 999 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 69 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	6900	10.00	69 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	6900	10.00	69 000

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	69 000		334 982.65	11 149.81	415132.46
Affectation de résultat			11 149.81	-11 419.81	
Dividendes					
Résultat de l'exercice				-23 887.25	
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	69 000		346 132.46	-23 887.25	391 245.21

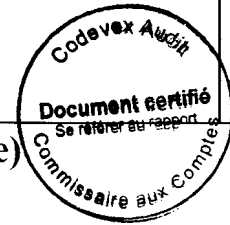
Etat des dettes = 962 884 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	851 001	28 650	822 351	
Fournisseurs	3 690	3 690		
Dettes fiscales & sociales	108 194	108 194		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	962 884	140 533	822 351	



Charges à payer par postes du bilan = 38 663 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	28 650
Fournisseurs	2 640
Dettes fiscales & sociales	7 373
Autres dettes	
TOTAL	38 663



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 197 578 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	197 578	10 %
TOTAL	197 578	100.00 %

Impôt sur les bénéfices = 12 181 €

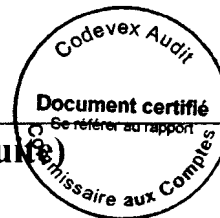
Intégration fiscale :

- La société a constaté des produits liés à l'intégration fiscale de ses filiales :
 - 7 430€ au titre de l'IS à payer pour la SASU 2G OPTIQUE
 - 8 021€ au titre de l'IS à payer pour la SASU 3G OPTIQUE
 - 9 555€ au titre de l'IS à payer pour la SASU 4G OPTIQUE
 - 2 232€ au titre de l'IS à payer pour la SASU 5G OPTIQUE

Soit un produit total de 27 238€ lié à l'intégration fiscale.

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

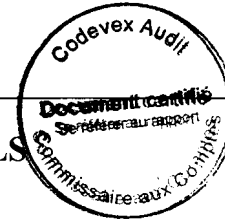
Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	49 515
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	49 515

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	Intérimaires
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	4	0



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			20 414	20 414
Montants de l'exercice			17 476	17 476
Sous-total			37 890	37 890

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			17 476	17 476
Entre 1 et 5 ans			32 039	32 039
A plus de 5 ans				
Sous-total			49 515	49 515

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total				

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			87 405	87 405



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 174 636 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(41810000)	174 636
TOTAL	174 636

Charges constatées d'avance = 999 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constateees d'avance(48600000)	999
TOTAL	999

Charges à payer = 38 663 €

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Interets courus sur autres dettes(16888000)	28 650
TOTAL	28 650

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	2 640
TOTAL	2 640

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés a payer(42820000)	2 453
Provision charges sur congés a payer(43820000)	407
Formation continue a payer(43863300)	1 440
Taxe apprentissage a payer(43863500)	837
Tvs a payer(44865400)	2 235
TOTAL	7 373



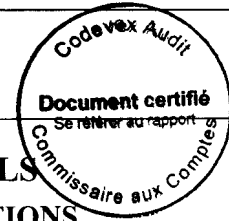
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000
b) Nombre d'actions émises	6 900	6 900	6 900	6 900	6 900
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	197 578	209 727	128 068	50 948	45 445
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-11 706	3 350	-34 520	51 278	26 330
c) Impôt sur les bénéfices	12 181	-7 800	-24 360	-30 084	-15 796
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-23 887	11 150	-10 160	81 362	42 126
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-23 887	11 150	-10 371	20 982	41 167
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-3	2	-1	12	6
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-3	2	-1	3	6
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	4				
b) Montant de la masse salariale	111 797	106 012	93 433	37 160	35 348
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	39 408	38 735	29 269	2 936	7 358



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
2G OPTIQUE	8 000	216 666	100	675 000	675 000			624 554	36 804	
3G OPTIQUE	14 000	120 394	100	14 000	14 000			699 366	39 987	
4G OPTIQUE	60 000	-250 821	100	60 000		173 506		429 039	42 249	
5G OPTIQUE	50 000	-21 774	100	50 000	50 000			265 413	12 451	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										