

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03305 Numéro SIREN : 805 057 007 Nom ou dénomination : 3SP Technologies
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2018 sous le numéro de dépôt 11223

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 24 AOUT 2018
	Numéro: 11223

3SP TECHNOLOGIES SAS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1.800.000 euros

Siège social: 307 Square des Champs Elysées – 91080 Courcouronnes

RCS Evry B 805 057 007

**DUPLICATA
CERTIFIÉE CONFORME
A L'ORIGINAL**

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

Cher Associé,

Nous vous avons convoqué ce jour, conformément aux dispositions de la loi et des statuts de la société 3SP Technologies SAS (ci-après la "**Société**") à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017. A cet effet, nous avons établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

1. Situation et activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017

L'exercice dont les comptes vous sont soumis couvre la période du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017.

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2017, l'essentiel de l'activité s'est porté sur la fabrication et la vente de modules laser de pompes pour applications terrestres.

L'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires s'élevant à 22.054.383_euros contre 18.256.750 euros pour l'exercice précédent, soit une progression de plus de 20% sur 12 mois.

Le montant des charges d'exploitation s'élève à 25.670.079 euros contre 21.373.825 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation demeure donc négatif pour un montant de (2.427.681) euros contre (3.105.401) euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier est négatif pour montant de (197.493) contre un résultat financier positif de 13.477 euros pour l'exercice précédent.

Il convient de préciser que le montant des traitements et salaires s'élève à 6.441.244 euros contre 4.995.167 euros pour l'exercice précédent, et celui des cotisations sociales à 2.747.513 euros contre 2.214.983 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des résultats courants avant impôt est négatif pour un montant de (2.625.174) euros contre (3.091.924) euros pour l'exercice précédent.

Enfin, la Société accuse un résultat exceptionnel négatif de (6.108) euros contre un résultat exceptionnel positif de 125.137 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice fait ressortir une perte de (1.875.806) euros contre une perte de (2.230.268) euros pour l'exercice précédent.

Les besoins de trésorerie non couverts par l'activité ont été financés par des avances en compte courant de l'associé unique.

2. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice actuel sont pour la direction de poursuivre l'activité et le retournement de l'entreprise.

3. Informations relatives aux factures reçues échues non réglées à la clôture des clients et fournisseurs

Conformément aux dispositions des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de commerce, nous vous indiquons qu'à la clôture de l'exercice du 31 décembre 2017, la décomposition des délais de paiement des fournisseurs et des clients, faisant apparaître les factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu est la suivante (en euros) :

FACTURES RECUES ECHUES NON REGLEES A LA CLOTURE - Fournisseurs						
A/ Tranches de retard de paiement						
	0 jours	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total
Nombre de factures concernées	255					255
Montant TTC	1 627 494	808 457	25 100	1 374	57 330	2 519 755
% du montant total des achats de l'exercice	7%	3%	0%	0%		10%
% du chiffre d'affaire						
B/ Factures relatives à des dettes ou créances litigieuses exclues du A						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues						
C/ Délais de paiement de référence utilisé (contractuel ou légal)						
Contractuel	x	x	x	x		x
Légal						

FACTURES EMISES A ECHOIR NON REGLEES A LA CLOTURE - Clients						
A/ Tranches de retard de paiement						
	0 jours	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total
Nombre de factures concernées	178					
Montant TTC	1 822 672	83 646	716 561	18 161	40 691	2 681 731
% du montant total des achats de l'exercice						
% du chiffre d'affaire	8%	1%	3%	0%	0%	12%
B/ Factures relatives à des dettes ou créances litigieuses exclues du A						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues					79 723	79 723
C/ Délais de paiement de référence utilisé (contractuel ou légal)						
Contractuel	x	x	x	x	x	x
Légal						

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2017

La société a connu au cours de l'exercice 2017 une nette augmentation de son chiffre d'affaires et de sa production.

L'associé unique a continué à contribuer au maintien de l'activité sur l'exercice 2017.

Ainsi, au 31 décembre 2017, une augmentation de capital de 8 800 000 d'euros a été réalisée par incorporation d'une partie des créances détenues qu'il détenait, suivie d'une réduction de capital du même montant motivée par des pertes. Cette réduction de capital a été imputée à concurrence de 6.176.022 euros sur le report à nouveau déficitaire constaté au 31 décembre 2016. Le solde de réduction de capital de 2 623 978 euros a été porté au crédit d'un sous-compte de prime d'émission dans l'attente de l'approbation des comptes 2017.

Le budget 2018 prévoit un exercice déficitaire avec un retour à l'équilibre au cours des cinq derniers mois de l'année. Les premiers mois de 2018 montrent une forte croissance de l'outil de production afin de faire face à la demande.

La politique d'adaptation de cet outil de production conduite sur 2017-2018 devrait permettre une hausse des rendements et la réalisation du budget 2018 prévisionnel.

5. Activités en matière de recherche et de développement

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2017, comme pour l'exercice précédent, outre l'amélioration de l'outil de production, l'essentiel des activités de recherche et développement a consisté à :

- Accroître la performance du portefeuille de pompes terrestres en lançant de nouvelles variantes de puces GaAs et InP ;
- Accroître la compétitivité de notre portefeuille produit en lançant une nouvelle plateforme de pompes terrestres dite « bas coûts » ;
- Développer de nouvelles puces stratégiques nécessaires à la diversification de la Société dans le domaine des transmissions à très haut débit.

6. Prises de participations significatives ou prises de contrôle

La Société ne détenait aucune participation au 31 décembre 2017 et n'a pris aucune participation postérieurement à cette date.

7. Identité des personnes physiques ou morales possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers, de la moitié ou du deux tiers du capital social ou des droits de vote et modification intervenues au cours de l'exercice

Le capital social de la Société est intégralement détenu par la société Advance Photonics Investment Limited, société de droit de Hong-Kong dont le siège est situé Unit 601-2, 6 th Floor, St Gorges's building, 2 Ice House Street, Central Hong-Kong.

8. Proposition d'affectation de résultat

Le compte de résultat, le bilan et l'annexe que nous soumettons à votre approbation ont été établis selon les normes et les méthodes d'évaluation conformes à la législation en vigueur.

Il vous est proposé d'approuver les modalités suivantes d'affectation du résultat.

Les comptes de la Société font ressortir une perte de 1.875.806, qu'il est proposé d'affecter de la manière suivante :

a) Origine

Report à nouveau antérieur après l'opération de réduction de capital motivée par des pertes du 31 décembre 2017 :	(774.042) euros
Résultat de l'exercice :	(1.875.806) euros

b) Proposition d'affectation des pertes de l'exercice du report à nouveau soit :

Report à nouveau après affectation :	(2.649.848) euros
--------------------------------------	-------------------

9. Imputation du sous-compte de la prime d'émission spécialement ouvert en relation avec la décision de réduction de capital du 31 décembre 2017

Il vous est proposé que le montant de 2.623.978 porté au crédit du sous-compte de prime d'émission spécialement ouvert en relation avec la décision de réduction de capital du 31 décembre 2017 motivée par des pertes, soit imputé en totalité sur le report à nouveau déficitaire après affectation des pertes constatées pour l'exercice écoulé. En conséquence de cette imputation, le compte « report à nouveau » s'élèverait à un montant négatif de (25.870) euros et le sous-compte spécial de prime d'émission serait soldé.

10. Rappel des dividendes antérieurement distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 du Code Général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

11. Dépenses non déductibles fiscalement

Il a été procédé à des réintégrations fiscales à hauteur de 157.818 euros contre 65.664 euros pour l'exercice précédent.

12. Conventions de l'article L.227-10 du Code de commerce

Aucune convention visée par l'article L.227-10 du code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

En conclusion, nous vous invitons, après lecture des rapports présentés par votre commissaire aux comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Qinglin NA', written over a horizontal line.

Le Président

Monsieur Qinglin NA

3SP TECHNOLOGIES SAS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1.800.000 euros

Siège social: 307 Square des Champs Elysées, – 91080 Courcouronnes

RCS Evry B 805 057 007

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 22 JUIN 2018



La Société Advance Photonics Investments Limited, dûment représentée par son administrateur unique Monsieur Gindin Na,

Associé unique (ci-après l'"**Associé Unique**") de la société 3SP TECHNOLOGIES SAS, Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1.800.000 euros, dont le siège social est situé au 307, Square des Champs Elysées à Courcouronnes (91080), immatriculée au Registre du commerce et des sociétés d'Evry sous le numéro B 805 057 007 (ci-après la "**Société**"),

Après avoir pris connaissance :

- de la copie de la lettre de convocation du commissaire aux comptes,
- du rapport de gestion du président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- des comptes annuels (bilan, comptes de résultat et annexe),
- du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- du texte du projet des résolutions,
- d'un exemplaire des statuts de la Société.

A pris les décisions se rapportant à l'ordre du jour suivant :

1° Rapport de gestion du président,

2° Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017,

3° Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017,

4° Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017,

5° Imputation du sous-compte de prime d'émission spécialement ouvert en relation avec la décision de réduction de capital du 31 décembre 2017 dans l'attente de l'approbation des comptes clos à cette même date,

6° Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,

7° *Quitus* au président,

8° Pouvoir pour formalités.

La société AUDIT CPA, commissaire aux comptes titulaire, dûment convoquée, est absente et excusée.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du président et du rapport général du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, approuve, d'une part, ces rapports dans toutes leurs dispositions et, d'autre part, les comptes annuels dudit exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de (1.875.806) euros.

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que la Société a procédé à des réintégrations fiscales pour un montant de 157.818 euros.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

L'Associé Unique, sur proposition du président et après avoir constaté que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 font apparaître une perte de (1.875.806) euros, décide d'affecter le résultat ainsi qu'il suit :

Résultat de l'exercice à affecter :	(1.875.806) euros
Report à nouveau antérieur après l'opération de réduction de capital motivée par des pertes du 31 décembre 2017 :	(774.042) euros

Affectation du résultat de l'exercice au compte report à nouveau, soit report à nouveau après affectation :	(2.649.848) euros.
---	--------------------

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, il est précisé que la Société n'a pas distribué de dividendes au titre des exercices précédents.

TROISIEME DECISION

Imputation du sous-compte de prime d'émission spécialement ouvert en relation avec la décision de réduction de capital du 31 décembre 2017

L'Associé Unique :

- 1) constate que le sous-compte de prime d'émission spécialement ouvert en relation avec la décision de réduction de capital de 8.800.000 euros du 31 décembre 2017 aux fins d'affectation d'une partie des sommes provenant de ladite réduction, dans l'attente de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élève à 2.623.978 euros ;
- 2) constate qu'aux termes de la deuxième décision du présent procès-verbal, le report à nouveau s'élève à un montant négatif de (2.649.848) euros après affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- 3) Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 étant approuvés aux termes de la première décision du présent procès-verbal, l'Associé Unique décide d'imputer la totalité du montant de 2.623.978 euros enregistré audit sous-compte de prime d'émission et décide de l'imputer en totalité sur le report à nouveau déficitaire de (2.649.848) euros, tel que résultant de la deuxième décision constatée par le présent procès-verbal ;
- 4) En conséquence de cette imputation, le compte « report à nouveau » s'élève à un montant négatif de (25.870) euros.

QUATRIEME DECISION

Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce

L'Associé unique déclare qu'aucune convention visée par l'article L.227-10 du code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

CINQUIEME DECISION

Quitus au président

L'Associé Unique donne au président *quitus* entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

SIXIEME DECISION

Pouvoir pour formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente délibération à l'effet d'accomplir toute formalité requise.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé après lecture par l'Associé Unique.



ADVANCE PHOTONICS INVESTMENT LIMITED

Représentée par son Administrateur Unique

Qinglin Na

3SP TECHNOLOGIES

BILAN

2017

DUPPLICATA
CERTIFEE CONFORME
A L'ORIGINAL

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SASU 3SP TECHNOLOGIES</u>			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>ROUTE DE VILLEJUST 91620 NCZAY</u>			Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>8 0 5 0 5 7 0 0 7 0 0 0 1 7</u>			Néant ☐ *			
			Exercice N clos le, <u>31122017</u>	N-1 <u>31122016</u>		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
		Frais de développement * CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	204 296	AG	75 776	128 519
		Fonds commercial (1) AH	673 895	AI	673 895	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	4 000	AK	2 157	1 842
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		2 509
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO		
		Constructions AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	2 826 309	AS	337 732	2 488 576
		Autres immobilisations corporelles AT	332 053	AU	57 626	274 426
		Immobilisations en cours AV	107 840	AW		107 840
		Avances et acomptes AX	1 332 391	AY		1 332 391
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU		CV		
		Créances rattachées à des participations BB		BC		
		Autres titres immobilisés BD		BE		
		Prêts BF	2 350	BG		2 350
		Autres immobilisations financières* BH	207	BI		207
TOTAL (II) BJ		5 483 342	BK	1 147 188	4 336 153	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	1 510 583	BM	13 840	1 496 743
		En cours de production de biens BN	812 834	BO		812 834
		En cours de production de services BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	3 662 370	BS	151 644	3 510 726
		Marchandises BT		BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	157 987	BW		157 987
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	2 780 457	BY	37 521	2 742 935
		Autres créances (3) BZ	1 423 000	CA		1 423 000
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	3 081 376	CG		3 081 376	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	27 317	CI		27 317	
	TOTAL (III) CJ	13 455 928	CK	203 006	13 252 921	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN	6 383			6 383	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		18 945 653	IA	1 350 194	17 595 458	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations	Stocks :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise SASU 3SP TECHNOLOGIES				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 800 000 ...)			DA	1 800 000	1 800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	2 623 978	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(774 041)	(3 945 754)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(1 875 806)	(2 230 268)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 774 130	(4 376 022)
	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	6 383	50 121
	Provisions pour charges			DQ	745 074	
	TOTAL (III)			DR	751 458	50 121
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 712 603	2 226 131
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 984 339	1 413 860
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	10 341 370	12 699 196
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	15 038 313	16 339 188	
Ecart de conversion passif* (V)			ED	31 557	1 441	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	17 595 458	12 014 729	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart 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	9 601
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

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

Désignation de l'entreprise : SASU 3SP TECHNOLOGIES								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		686	
	Production vendue { biens * services *	FD	38 232	FE	21 890 423	FF	21 928 655	17 849 503	
		FG	3 303	FH	122 423	FI	125 727	406 559	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	41 535	FK	22 012 847	FL	22 054 382	18 256 750	
	Production stockée*				FM	628 870	(32 663)		
	Production immobilisée*				FN				
	Subventions d'exploitation				FO	9 572			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	203 946	44 313		
	Autres produits (1) (11)				FQ	345 627	23		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	23 242 398	18 268 424		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	251	845	
Variation de stock (marchandises)*					FT				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	10 436 367	9 584 048		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(356 737)	(875 115)		
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 733 862	4 230 981		
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	509 085	346 533		
Salaires et traitements*					FY	6 441 244	4 995 167		
Charges sociales (10)					FZ	2 747 513	2 214 983		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	304 701	127 980			
			GB		673 895				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	203 006	73 632			
Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	66 315					
Autres charges (12)			GE	584 466	871				
Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	25 670 079	21 373 825				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			GG	(2 427 680)	(3 105 401)				
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	50 121					
	Différences positives de change		GN	63 014	476 362				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		GO						
	Total des produits financiers (V)		GP	113 136	476 362				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*		GQ		42 722				
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR	34 326	48 487				
	Différences négatives de change		GS	276 303	371 676				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT						
	Total des charges financières (VI)		GU	310 629	462 886				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			GV	(197 493)	13 476				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			GW	(2 625 174)	(3 091 924)				

Désignation de l'entreprise SASU 3SP TECHNOLOGIESNéant ☐ *

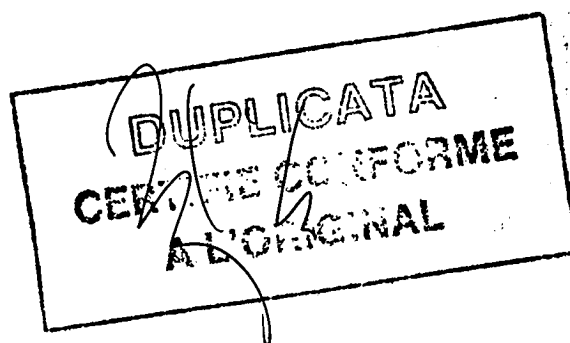
		Exercice N		Exercice N - 1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			24														
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			175 117														
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC																	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			175 141														
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 108		50 000														
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			3														
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG																	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 108		50 003														
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(6 108)		125 137														
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(755 476)		(736 519)														
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	23 355 534		18 919 927														
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	25 231 340		21 150 196														
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(1 875 806)		(2 230 268)														
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY																	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG																	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	169 780		250 868														
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ																	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH																	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IJ																	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IK																	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX																	
	(9) Dont transferts de charges	RC																	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RD																	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	203 946		44 314														
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2																	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A3																	
	obligatoires A9	A4																	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>amende</td> <td>34</td> </tr> <tr> <td>liquidation judiciaire d'un fournisseur</td> <td>6 074</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	amende	34	liquidation judiciaire d'un fournisseur	6 074						
	Exercice N																		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																	
	amende	34																	
	liquidation judiciaire d'un fournisseur	6 074																	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs											
Exercice N																			
Charges antérieures	Produits antérieurs																		

3SP TECHNOLOGIES

ROUTE DE VILLEJUST

91620 NOZAY

Comptes au 31/12/2017



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	12
Détail des comptes - Charges	15
Détail des comptes - Produits	23

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	27
Capacité d'autofinancement	28

Annexes

Règles et méthodes comptables	30
Immobilisations	37
Amortissements	38
Provisions et dépréciations	39
Créances et dettes	40
Charges à payer	41
Charges et produits constatés d'avance	42
Produits à recevoir	43
Composition du capital social	44
Engagements de crédit-bail	45
Engagements financiers donnés et reçus	46
Dettes garanties par des sûretés réelles	47

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	204 296	75 777	128 519	98 053
Fonds commercial	673 895	673 895		
Autres immobilisations incorporelles	4 000	2 157	1 843	2 510
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	2 826 309	337 732	2 488 577	1 182 574
Autres immobilisations corporelles	332 053	57 627	274 426	78 691
Immobilisations en cours	107 840		107 840	
Avances et acomptes	1 332 391		1 332 391	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 350		2 350	
Autres immobilisations financières	207		207	18 527
ACTIF IMMOBILISE	5 483 342	1 147 188	4 336 154	1 380 355
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 510 584	13 840	1 496 743	1 247 772
En-cours de production de biens	812 834		812 834	526 482
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	3 662 371	151 644	3 510 726	3 152 295
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	157 987		157 987	306 149
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 780 458	37 522	2 742 936	2 581 180
Autres créances	1 423 000		1 423 000	1 177 489
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 081 377		3 081 377	1 530 559
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	27 318		27 318	62 327
ACTIF CIRCULANT	13 455 928	203 006	13 252 922	10 584 253
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	6 383		6 383	50 121
TOTAL GENERAL	18 945 653	1 350 195	17 595 459	12 014 729

Q.N

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 1 800 000)	1 800 000	1 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 623 978	
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-774 042	-3 945 754
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 875 806	-2 230 268
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 774 130	-4 376 022
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	6 383	50 121
Provisions pour charges	745 075	
PROVISIONS	751 458	50 121
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 712 604	2 226 132
Dettes fiscales et sociales	1 984 339	1 413 861
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 341 371	12 699 196
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	15 038 314	16 339 189
Ecart de conversion passif	31 557	1 442
TOTAL GENERAL	17 595 459	12 014 729

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	France	Exportation	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises				687
Production vendue de biens	38 232	21 890 424	21 928 656	17 849 504
Production vendue de services	3 303	122 424	125 727	406 560
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	41 535	22 012 848	22 054 383	18 256 750
Production stockée			628 870	-32 664
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 572	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			203 946	44 314
Autres produits			345 627	24
PRODUITS D'EXPLOITATION			23 242 398	18 268 424
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			252	846
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			10 436 367	9 584 048
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-356 737	-875 116
Autres achats et charges externes			4 733 862	4 230 982
Impôts, taxes et versements assimilés			509 086	346 533
Salaires et traitements			6 441 244	4 995 168
Charges sociales			2 747 514	2 214 984
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			304 702	127 980
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				673 895
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			203 006	73 633
Dotations aux provisions			66 316	
Autres charges			584 467	872
CHARGES D'EXPLOITATION			25 670 079	21 373 825
RESULTAT D'EXPLOITATION			-2 427 681	-3 105 401
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			50 121	
Différences positives de change			63 015	476 362
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			113 136	476 363
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				42 722
Intérêts et charges assimilées			34 326	48 488
Différences négatives de change			276 303	371 676
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			310 630	462 886
RESULTAT FINANCIER			-197 493	13 477
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-2 625 174	-3 091 925

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		24
Produits exceptionnels sur opérations en capital		175 117
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		175 141
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 108	50 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 108	50 004
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 108	125 138
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-755 476	-736 519
TOTAL DES PRODUITS	23 355 535	18 919 928
TOTAL DES CHARGES	25 231 341	21 150 196
BENEFICE OU PERTE	-1 875 806	-2 230 268

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	Marques d'aposées	0,12	0,12	
205100	Brevets	1 759,87	0,05	1 759,82
205200	Licences	35 443,94	35 443,94	
205500	Logiciels	167 092,14	90 386,99	76 705,15
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		204 296,07	125 831,10	78 464,97
280500	Amortis Marques d'aposées	-0,12	-0,12	
280510	Amortis Brevets	-124,44	-0,08	-124,36
280520	Amortis Licences	-15 254,71	-8 165,92	-7 088,79
280550	Amort. sur logiciel	-60 397,41	-19 611,50	-40 785,91
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-75 776,68	-27 777,62	-47 999,06
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		128 519,39	98 053,48	30 465,91
FONDS COMMERCIAL				
207000	Fonds commercial	673 895,46	673 895,46	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		673 895,46	673 895,46	
290700	Provis d'upréc fonds commercial	-673 895,46	-673 895,46	
Total 2050/AI - Fonds commercial, amortissements et provisions		-673 895,46	-673 895,46	
TOTAL FONDS COMMERCIAL				
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208000	Autres immobilisat incorporelles	4 000,00	4 000,00	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		4 000,00	4 000,00	
280800	Amortis autres immobil incorpor	-2 157,12	-1 490,44	-666,68
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et proi		-2 157,12	-1 490,44	-666,68
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		1 842,88	2 509,56	-666,68
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		130 362,27	100 563,04	29 799,23
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE				
215450	Matériel et outillage indust	2 826 309,20	1 302 709,11	1 523 600,09
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, bri		2 826 309,20	1 302 709,11	1 523 600,09
281545	amorti sur mat et outi indus	-337 732,35	-120 134,86	-217 597,49
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		-337 732,35	-120 134,86	-217 597,49
TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE		2 488 576,85	1 182 574,25	1 306 002,60
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	Instal gales agentc amÚnagt div	235 714,83	61 831,07	173 883,76
218302	Matériel de bureau et informatique	77 727,50	35 373,73	42 353,77
218400	Mobilier	18 610,73	673,83	17 936,90
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		332 053,06	97 878,63	234 174,43
281800	Amortis instal gales agentc div	-20 966,41	-5 615,19	-15 351,22
281832	Amort sur mat bureau et info	-31 668,33	-13 462,95	-18 205,38

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
281840	Amortis mobilier	-4 991,85	-109,77	-4 882,08
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis		-57 626,59	-19 187,91	-38 438,68
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		274 426,47	78 690,72	195 735,75
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231000	Immobilisat corporelles en cours	107 840,00		107 840,00
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		107 840,00		107 840,00
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		107 840,00		107 840,00
ACOMPTES SUR IMMOB. CORPORELLES				
238001	Avances Acptes VersÚs s/Immo Corp.	1 332 391,39		1 332 391,39
Total 2050/AX - Avances et acomptes, brut		1 332 391,39		1 332 391,39
TOTAL ACOMPTES SUR IMMOB. CORPORELLES		1 332 391,39		1 332 391,39
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 203 234,71	1 261 264,97	2 941 969,74
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PRETS				
274300	prÚt au personnel	2 350,00		2 350,00
Total 2050/BF - Prêts, brut		2 350,00		2 350,00
TOTAL PRETS		2 350,00		2 350,00
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DÚpots et cautionnement	207,00	18 527,00	-18 320,00
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		207,00	18 527,00	-18 320,00
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		207,00	18 527,00	-18 320,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 557,00	18 527,00	-15 970,00
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS				
311100	Matibres premibres	1 479 537,51	1 226 173,16	253 364,35
321000	Matibres Consommables	31 046,00	35 207,41	-4 161,41
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		1 510 583,51	1 261 380,57	249 202,94
391000	Prov deprec matibres premibres	-13 675,08	-13 442,11	-232,97
392000	Prov dÚprÚc autres approvisio	-164,96	-166,90	1,94
Total 2050/BM - Matières premières et approvisionnements, amortissements		-13 840,04	-13 609,01	-231,03
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS		1 496 743,47	1 247 771,56	248 971,91
EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
331019	En cours de production	812 834,26	526 482,09	286 352,17
Total 2050/BN - En cours de production de biens, brut		812 834,26	526 482,09	286 352,17
TOTAL EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS		812 834,26	526 482,09	286 352,17
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
351100	Produits interm Semi fini	2 629 597,97	2 094 505,18	535 092,79
355100	Produits finis ou groupe A	1 032 772,76	1 117 813,60	-85 040,84
Total 2050/BR - Produits intermédiaires et finis, brut		3 662 370,73	3 212 318,78	450 051,95

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
395501	Prov d'ûprûc stocks produits sf	-91 167,01	-35 309,65	-55 857,36
395502	Prov d'ûprûc stocks de produits fi	-60 477,44	-24 713,84	-35 763,60
Total 2050/BS - Produits intermédiaires et finis, amortissements et provisions		-151 644,45	-60 023,49	-91 620,96
TOTAL PRODUITS INTERM. ET FINIS		3 510 726,28	3 152 295,29	358 430,99
TOTAL STOCKS		5 820 304,01	4 926 548,94	893 755,07
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
40910D	Fournisseurs avances et acptes	157 987,29	306 148,92	-148 161,63
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		157 987,29	306 148,92	-148 161,63
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		157 987,29	306 148,92	-148 161,63
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		157 987,29	306 148,92	-148 161,63
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41110D	Clients France	18 915,00	10 154,40	8 760,60
41111D	Clients Etrangers Hors U.E.	2 497 737,12	2 208 155,56	289 581,56
41112D	Clients Union Européenne	226 283,78	362 869,64	-136 585,86
416100	Client douteux global	37 521,89		37 521,89
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		2 780 457,79	2 581 179,60	199 278,19
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		2 780 457,79	2 581 179,60	199 278,19
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	Provis d'ûprûc comptes clients	-37 521,89		-37 521,89
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-37 521,89		-37 521,89
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-37 521,89		-37 521,89
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		2 742 935,90	2 581 179,60	161 756,30
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
401130	Rûûvaluation fournisseurs	31 557,12		31 557,12
409800	avoir ô recevoir		112 350,00	-112 350,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		31 557,12	112 350,00	-80 792,88
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		31 557,12	112 350,00	-80 792,88
PERSONNEL				
422000	Comitûs d'entreprise d'ûtablissem	4 789,21	5 066,44	-277,23
425100	NDF ô payer	863,04		863,04
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		5 652,25	5 066,44	585,81
TOTAL PERSONNEL		5 652,25	5 066,44	585,81
ETAT ET COLLECTIVITES				
444100	Etat crûdit impot recherche	755 329,00	736 519,00	18 810,00
444101	CICE	173 426,64	107 126,09	66 300,55
445661	TVA d'ûduct Sur encaissements	97 717,93	10 951,77	86 766,16
445670	Crûdit de TVA ô reporter	179 317,33	475,29	178 842,04

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
445890	remb tva demande	180 000,00	205 000,00	-25 000,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		1 385 790,90	1 060 072,15	325 718,75
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		1 385 790,90	1 060 072,15	325 718,75
TOTAL AUTRES CREANCES		1 423 000,27	1 177 488,59	245 511,68
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512131	BANQUE DELUBAC DECAIS. Ç	13 199,87	38 881,80	-25 681,93
512132	BANQUE DELUBAC ENC EUR	19 588,12	3 939,82	15 648,30
512133	BANQUE DELUBAC ENC USD		8 922,13	-8 922,13
512134	BANQUE DELUBAC PAYMENT USD		124 540,61	-124 540,61
512141	HSBC DECAISSEMENT EUR	1 152 667,92	600 728,40	551 939,52
512142	HSBC ENCAISSEMENT EUR	283 629,83	64 620,30	219 009,53
512143	HSBC DECAISSEMENT USD	845 083,58	97 425,02	747 658,56
512144	HSBC ENCAISSEMENT USD	767 207,19	591 501,37	175 705,82
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		3 081 376,51	1 530 559,45	1 550 817,06
TOTAL DISPONIBILITES		3 081 376,51	1 530 559,45	1 550 817,06
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		3 081 376,51	1 530 559,45	1 550 817,06
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	27 317,92	62 327,48	-35 009,56
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		27 317,92	62 327,48	-35 009,56
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		27 317,92	62 327,48	-35 009,56
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
476100	Diminution créances ACTIF	6 383,03	43 145,47	-36 762,44
476200	Augmentation des dettes		6 975,73	-6 975,73
Total 2050/CN - Écarts de conversion d'actif, brut		6 383,03	50 121,20	-43 738,17
TOTAL ECARTS DE CONVERSION ACTIF		6 383,03	50 121,20	-43 738,17
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		33 700,95	112 448,68	-78 747,73
TOTAL GÉNÉRAL		17 595 458,91	12 014 729,19	5 580 729,72

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101310	Capital appelé versé	1 800 000,00	1 800 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		1 800 000,00	1 800 000,00	
TOTAL CAPITAL		1 800 000,00	1 800 000,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104200	prime émise affectée 2017	2 623 978,00		2 623 978,00
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d'apport N		2 623 978,00		2 623 978,00
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		2 623 978,00		2 623 978,00
REPORT A NOUVEAU				
119000	Report à nouveau perte		-3 945 754,26	3 945 754,26
Total 2051/DH - Report à nouveau N			-3 945 754,26	3 945 754,26
TOTAL REPORT A NOUVEAU			-3 945 754,26	3 945 754,26
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 875 806,22	-2 230 268,06	354 461,84
126000	report AN cumulé fin 2016	-774 041,57		-774 041,57
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-2 649 847,79	-2 230 268,06	-419 579,73
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-2 649 847,79	-2 230 268,06	-419 579,73
TOTAL CAPITAUX PROPRES		1 774 130,21	-4 376 022,32	6 150 152,53
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151500	Provisions pour pertes de change	6 383,04	50 121,20	-43 738,16
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		6 383,04	50 121,20	-43 738,16
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		6 383,04	50 121,20	-43 738,16
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	Provisions pensions et obligat sim	745 074,96		745 074,96
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		745 074,96		745 074,96
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		745 074,96		745 074,96
TOTAL PROVISIONS		751 458,00	50 121,20	701 336,80
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40110C	Fournisseurs France	684 182,70	172 454,17	511 728,53
40111C	Fournisseurs Etranger Hors UE	1 782 573,29	1 238 804,42	543 768,87
40112C	Fournisseurs UE	52 998,85	33 709,27	19 289,58
401130	Réévaluation fournisseurs		5 533,98	-5 533,98
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		2 519 754,84	1 450 501,84	1 069 253,00
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		2 519 754,84	1 450 501,84	1 069 253,00
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	Fournisseurs FNP	157 417,07	571 060,20	-413 643,13

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
408141	charges Ó payer sur cde EMEF	35 431,74	204 569,61	-169 137,87
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		192 848,81	775 629,81	-582 781,00
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		192 848,81	775 629,81	-582 781,00
TOTAL FOURNISSEURS		2 712 603,65	2 226 131,65	486 472,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	Personnel rémunérations dues	117 196,50		117 196,50
425110	Personnel Assurances ACE	17 196,15	7 900,00	9 296,15
428200	Dettes provis pr congÚs Ó payer	524 182,79	450 057,65	74 125,14
428250	RTT hors charges sociales	5 100,17	3 925,30	1 174,87
428251	CET	41 177,88	66 150,22	-24 972,34
428252	Heures SupplÚmentaires		4 894,62	-4 894,62
42830C	NDF et avance/NDF		535,08	-535,08
428621	Provision cions vendeurs	11 748,00	9 996,00	1 752,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		716 601,49	543 458,87	173 142,62
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		716 601,49	543 458,87	173 142,62
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	SÚcuritÚ sociale Urssaf	550 020,84	329 281,92	220 738,92
437000	Humanis	164 224,14	111 174,20	53 049,94
437300	Grass Savoye retraites	87 523,60	68 678,68	18 844,92
438200	Ch soc sur CP	244 855,86	211 347,60	33 508,26
438250	Ch Soc sur RTT	2 292,63	1 843,33	449,30
438251	ChSoc sur CET	19 542,53	31 064,13	-11 521,60
438252	CS/ prime Ó objectif	4 372,00	3 571,00	801,00
438253	CS/13e mois		2 298,51	-2 298,51
438610	Taxe apprentissage Ó payer	42 060,96	33 497,00	8 563,96
438620	Taxe Formation continue Ó payer	61 854,35	49 260,41	12 593,94
438630	Effort construction Ó payer	27 834,46	22 167,19	5 667,27
438640	Contribution Insertion HandicapÚ	17 568,00	5 802,00	11 766,00
438650	Organic Ó payer	4 887,01		4 887,01
438700	remb prÚvoyance Humanis	758,35		758,35
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		1 227 794,73	869 985,97	357 808,76
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		1 227 794,73	869 985,97	357 808,76
ETAT ET COLLECTIVITES				
448620	CVAE-CFE	39 943,00	416,00	39 527,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		39 943,00	416,00	39 527,00
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		39 943,00	416,00	39 527,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 984 339,22	1 413 860,84	570 478,38
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
411130	RÚÚvaluation Clients	6 383,03	43 145,47	-36 762,44

A.N

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
Total 2051/EA - Autres dettes N		6 383,03	43 145,47	-36 762,44
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		6 383,03	43 145,47	-36 762,44
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455000	COMPTE COURANT	9 281 273,47	12 647 395,82	-3 366 122,35
Total 2051/EA - Autres dettes N		9 281 273,47	12 647 395,82	-3 366 122,35
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		9 281 273,47	12 647 395,82	-3 366 122,35
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467300	compte pret	1 044 112,90		1 044 112,90
Total 2051/EA - Autres dettes N		1 044 112,90		1 044 112,90
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		1 044 112,90		1 044 112,90
CHARGES A PAYER				
468600	Divers charges Ó payer	9 601,31	8 654,78	946,53
Total 2051/EA - Autres dettes N		9 601,31	8 654,78	946,53
TOTAL CHARGES A PAYER		9 601,31	8 654,78	946,53
TOTAL AUTRES DETTES		10 341 370,71	12 699 196,07	-2 357 825,36
COMPTES DE REGULARISATION				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
477200	Diminution des dettes	31 557,12	1 441,75	30 115,37
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		31 557,12	1 441,75	30 115,37
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		31 557,12	1 441,75	30 115,37
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		31 557,12	1 441,75	30 115,37
TOTAL GÉNÉRAL		17 595 458,91	12 014 729,19	5 580 729,72

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607200	Achats marchandises ou gpe B		596,17	-596,17
608000	FRAIS ET ACCESSOIRE SUR ACHATS	251,60	249,50	2,10
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		251,60	845,67	-594,07
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		251,60	845,67	-594,07
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
601100	Achats de Mat 1Pres	3 052 218,65	2 841 575,51	210 643,14
601110	Achats SF Coset	7 318 829,46	6 667 419,76	651 409,70
602100	Achats Consommables	73 163,63	95 030,18	-21 866,55
609000	Rabais remises ristourn obtenus	-7 844,52	-19 977,34	12 132,82
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		10 436 367,22	9 584 048,11	852 319,11
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		10 436 367,22	9 584 048,11	852 319,11
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
603100	Var Stock Mat 1Pres	-277 667,77	-745 447,30	467 779,53
603101	Var Stock Mat 1Pres R&D	24 303,42	45 626,95	-21 323,53
603130	Revalo Mat 1ères		21 350,90	-21 350,90
603200	Variat stocks consommables	3 791,97	-20 671,17	24 463,14
603201	Var Stock Consommables R&D	369,44	4 085,30	-3 715,86
603210	Var Stock SF Coset	-107 534,09	-180 219,85	72 685,76
603230	Revalorisation stock consommables		159,50	-159,50
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		-356 737,03	-875 115,67	518 378,64
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		-356 737,03	-875 115,67	518 378,64
TOTAL ACHATS		10 079 881,79	8 709 778,11	1 370 103,68
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604000	Achats d'Études et prest services	15 332,45	24 927,11	-9 594,66
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		15 332,45	24 927,11	-9 594,66
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		15 332,45	24 927,11	-9 594,66
MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX				
605000	Achats matériel equipt et travail	13 026,03	93 517,92	-80 491,89
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		13 026,03	93 517,92	-80 491,89
TOTAL MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX		13 026,03	93 517,92	-80 491,89
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	eau	69 865,48	69 667,71	197,77
606105	consommables hors stock	33 807,33	23 325,61	10 481,72
606110	Gaz nokia	260 945,31	260 945,26	0,05
606115	Produits chimiques	73 636,44	40 248,80	33 387,64
606120	Electricité	247 354,31	247 354,40	-0,09
606130	Achats carburants	3 071,89	2 691,25	380,64
606180	Achats autres fournitures et enl'rgi	153 859,26	223 482,91	-69 623,65

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
606200	Gaz Process : AsH3, PH3, H ₂ N ₂ , O ₂	64 583,90		64 583,90
606211	March cosomm n'entrant pas product	3 017,56	2 235,95	781,61
606220	Matir fournit entrant dans prod	208 623,56	98 064,21	110 559,35
606301	Fourniture petit equip Ó 19,60 %	80 459,55	56 234,12	24 225,43
606310	Achats vet de travail	47 976,63	27 700,72	20 275,91
606400	Achats fournitures administratives	4 704,04	3 161,48	1 542,56
606410	Achats fournitures informatiques	6 434,61	7 075,30	-640,69
606800	Autres matirres et fournitures	48 836,11	31 653,23	17 182,88
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 307 175,98	1 093 840,95	213 335,03
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		1 307 175,98	1 093 840,95	213 335,03
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	Soustraitance gÚnÚrale	161 508,16	99 470,98	62 037,18
611100	Soustraitance informatique	3 167,02	13 030,03	-9 863,01
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		164 675,18	112 501,01	52 174,17
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		164 675,18	112 501,01	52 174,17
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612219	Credit Bail contrat 801868 Natixis		20 201,45	-20 201,45
612227	Crédit-bail contrat 830230 Natixis		1 082,34	-1 082,34
612228	CrÚdit-bail contrat 832412 Natixis	1 228,00	4 620,00	-3 392,00
612229	Crédit-bail contrat 835958 Natixis		2 606,72	-2 606,72
612230	CrÚdit-bail contrat 835962 Natixis	1 032,00	3 248,00	-2 216,00
612233	CrÚdit-bail contrat 838435 Natixis	2 978,00	7 308,00	-4 330,00
612234	CrÚdit-bail contrat 838460 Natixis	6 794,58	13 150,80	-6 356,22
612236	CrÚdit-bail contrat 832779 Natixis	37 618,37	41 185,38	-3 567,01
612237	Crédit-bail contrat 839724 Natixis		950,42	-950,42
612238	Crédit-bail contrat 842307 Natixis		8 620,62	-8 620,62
612239	CrÚdit-bail contrat 845471 Natixis	97 114,00	111 309,61	-14 195,61
612241	CrÚdit-bail 0004588571 CM-CIC	22 478,15	23 714,13	-1 235,98
612242	CrÚdit-bail 10004785590 CM-CIC BAIL	537,01	12 870,79	-12 333,78
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		169 780,11	250 868,26	-81 088,15
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		169 780,11	250 868,26	-81 088,15
LOCATIONS				
613200	Locations immobiliPres	795 344,63	787 470,07	7 874,56
613500	Locations Mobilières		50 392,00	-50 392,00
613501	Locations informatiques ING		12 240,00	-12 240,00
613515	Loc H29438901 GE Capital 140986000	12 630,00	12 630,00	
613516	Loc COMPUTERLAND / GE Cap 141021000	10 800,00	10 800,00	
613517	autres locations mobiliPres	990,00	990,00	
613520	Location vÚhicule	10 781,64	10 781,64	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		830 546,27	885 303,71	-54 757,44
TOTAL LOCATIONS		830 546,27	885 303,71	-54 757,44
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
614000	Charges locatives et copropriété	327 995,79	215 645,72	112 350,07
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		327 995,79	215 645,72	112 350,07
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		327 995,79	215 645,72	112 350,07
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	Entretien immobilier		46,94	-46,94
615500	Maintenance informatique	23 622,78	20 084,18	3 538,60
615510	Entretien et réparation mat indus	280 575,12	256 764,27	23 810,85
615512	Mécatronique-Etallonnage	3 305,93	519,00	2 786,93
615513	Entre & Répar SPARE	429 363,65	161 642,92	267 720,73
615610	CONTRAT DE MAINTENANCE MAT. INDUST	246 767,94	269 535,67	-22 767,73
615620	contrat de maintenance bureautique/inf	62 911,43	59 548,25	3 363,18
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 046 546,85	768 141,23	278 405,62
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 046 546,85	768 141,23	278 405,62
PRIMES D'ASSURANCES				
616000	Primes d'assurance		2 929,99	-2 929,99
616100	Primes d'assurance multirisque	87 708,84	87 759,90	-51,06
616110	Assurance marchandises transportées	11 188,65	7 226,27	3 962,38
616120	Assurance tableau	709,61	167,90	541,71
616500	Assurance RC dirigeants	5 635,30	5 635,30	
616800	Assurance RC exploitation	21 900,00	21 900,00	
616830	Assurance missions	3 580,37	1 105,48	2 474,89
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		130 722,77	126 724,84	3 997,93
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		130 722,77	126 724,84	3 997,93
DIVERS				
618100	Documentation générale	567,92	326,59	241,33
618300	Documentation technique 0 19.60 %	8 622,98	7 060,66	1 562,32
618500	Frais de colloques séminaires conférences	1 869,09		1 869,09
628100	Concours divers cotisations	204,63	154,01	50,62
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		11 264,62	7 541,26	3 723,36
TOTAL DIVERS		11 264,62	7 541,26	3 723,36
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	Personnel intérimaire direct	8 637,02		8 637,02
621110	Personnel intérimaire indirect		23 353,18	-23 353,18
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 637,02	23 353,18	-14 716,16
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		8 637,02	23 353,18	-14 716,16
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622212	Commissions sur ventes	72 838,87	139 263,11	-66 424,24
622600	Honoraires CAC	27 000,00	14 000,00	13 000,00
622604	Honoraires Expert comptable	1 800,00		1 800,00
622610	Honoraires Consultants divers	258 554,94	178 597,61	79 957,33
622611	Honoraires brevets	2 549,00		2 549,00
622620	Honoraires Avocats	31 598,81	19 616,50	11 982,31

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
622700	Frais d'actes et contentieux	541,38	48,86	492,52
622800	Honoraires de recrutement	51 852,12	12 064,84	39 887,28
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		446 835,12	363 590,92	83 244,20
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		446 835,12	363 590,92	83 244,20
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623300	Foires et expositions		876,59	-876,59
623800	Divers pourboires dons courants		500,00	-500,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			1 376,59	-1 376,59
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES			1 376,59	-1 376,59
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	Transports sur achats	50 468,45	31 388,59	19 079,86
624150	Droits de douane	10 298,96	6 175,20	4 123,76
624200	Transports sur ventes	5 229,75	5 404,03	-174,28
624500	Transport d'ûchets	10 794,11	5 066,64	5 727,47
624800	Transports divers	1 336,36	3 015,39	-1 679,03
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		78 127,63	51 049,85	27 077,78
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		78 127,63	51 049,85	27 077,78
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	Indemnité Kilométrique	13 674,55	4 915,48	8 759,07
625110	Frais billet d'avion	43 781,96	69 909,33	-26 127,37
625112	Frais de train	2 360,95	915,17	1 445,78
625114	FRAIS DE TELEPHONE	1 494,52	367,33	1 127,19
625115	Frais location de véhicule	1 742,55	1 455,17	287,38
625120	Frais parking	2 344,30	2 547,47	-203,17
625130	Frais de taxi	5 365,98	5 934,10	-568,12
625140	Frais de pûages	2 654,14	2 352,99	301,15
625150	Frais d'hûbergement	18 381,03	21 036,90	-2 655,87
625160	Frais de restauration	9 818,56	6 910,22	2 908,34
625180	Autres frais de dûplacements	9 007,34	10 690,70	-1 683,36
625700	Rûceptions	6 501,56	2 548,97	3 952,59
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		117 127,44	129 583,83	-12 456,39
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		117 127,44	129 583,83	-12 456,39
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	Frais postaux	11,20	13,55	-2,35
626200	Tûlûphone fixe	16 102,13	15 566,61	535,52
626220	Tûlûphone mobile	17 018,30	29 620,19	-12 601,89
626230	Internet	11 895,00	11 880,00	15,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		45 026,63	57 080,35	-12 053,72
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		45 026,63	57 080,35	-12 053,72
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627500	Services bancaires et assimilûs	21 042,43	25 935,19	-4 892,76

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		21 042,43	25 935,19	-4 892,76
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		21 042,43	25 935,19	-4 892,76
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		4 733 862,32	4 230 981,92	502 880,40
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	Taxe d'apprentissage	22 606,02	17 464,74	5 141,28
631201	Taxe apprentissage indirect	18 449,94	16 032,26	2 417,68
631300	Partic employ format prof cont	36 691,82	26 134,03	10 557,79
631301	Participation empl formt cont ind	27 441,24	24 157,57	3 283,67
633300	Participation des employ Ó la forma	57 170,66	14 193,25	42 977,41
633400	Effort construction Ó payer	15 624,77	11 557,58	4 067,19
633401	Effort construction Ó payer indirect	12 209,50	10 609,61	1 599,89
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		190 193,95	120 149,04	70 044,91
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		190 193,95	120 149,04	70 044,91
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CET	294 588,00	212 800,00	81 788,00
635140	Taxes sur les véhicules sociétés		1 800,00	-1 800,00
635500	Droits de douane		19,94	-19,94
635800	Autres droits	1 848,98	5 962,40	-4 113,42
637100	Organic	4 887,01		4 887,01
637501	Taxe handicapés	17 568,00	5 802,00	11 766,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		318 891,99	226 384,34	92 507,65
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		318 891,99	226 384,34	92 507,65
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		509 085,94	346 533,38	162 552,56
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641003	Heures supplémentaires directes	94 374,98	44 575,87	49 799,11
641004	Heures supplémentaires indirectes	14 158,09	11 063,11	3 094,98
641100	Rémunération du personnel indirect	2 091 770,79	1 967 846,83	123 923,96
641102	remun. Personnel hors france indire	89 380,04	24 333,68	65 046,36
641110	Rémunération du personnel Direct	2 714 449,16	2 124 157,23	590 291,93
641120	Indemnités Direct	52 540,80	28 899,87	23 640,93
641121	Indemnités Indirect	61 781,04	24 776,67	37 004,37
641200	Congés payés direct provision	51 899,42	25 175,05	26 724,37
641201	congés payés indirect provision	22 225,72	1 566,76	20 658,96
641205	Prov CP/Prime et Grat Ind		-3 313,18	3 313,18
641206	Prov Heures Suppl Direct	-4 663,79	4 663,79	-9 327,58
641207	Prov heures Suppl Indirect	-230,83	230,83	-461,66
641210	Prov RTT-CET Direct hors CS	834,07	778,83	55,24
641211	Prov CET-RTT Ind hors CS	-24 631,54	-21 271,16	-3 360,38
641220	Prime et gratification direct	604 802,76	380 011,23	224 791,53
641221	Prime et gratification indirect	371 940,80	354 532,63	17 408,17

B.N.

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
641222	Paiement CET direct	7 720,47	2 994,67	4 725,80
641223	Paieement CET indirect	36 484,85	10 391,06	26 093,79
641225	Prov Prime et PFA Ind	1 752,00	-23 135,73	24 887,73
641300	Indemnité de précarité direct	6 389,00	4 920,02	1 468,98
641301	ind précarité indirect	1 921,86		1 921,86
641400	Indemnité transport et av direct	44 781,90	31 992,50	12 789,40
641401	indemnités transport et ev Ind	-9 004,63	21 240,03	-30 244,66
641402	Avantage nature v�hicule	4 312,68	4 312,68	
641410	Indemnité journalibre sécu+prevoyan	82 521,90	-30 316,66	112 838,56
641430	Inden rupture conventionnelle	123 279,00	4 741,00	118 538,00
641440	indemn licenciement direct	453,76		453,76
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		6 441 244,30	4 995 167,61	1 446 076,69
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		6 441 244,30	4 995 167,61	1 446 076,69
CHARGES SOCIALES				
645100	Cotisations ��URSSAF Direct	1 017 493,22	763 226,02	254 267,20
645110	Cotisations Urssaf indirect	784 010,46	675 919,76	108 090,70
645111	CICE Direct	-132 964,58	-76 583,00	-56 381,58
645112	CICE Indirect	-40 462,06	-30 543,09	-9 918,97
645202	Cotisation prevoyance direct	110 746,45	75 490,13	35 256,32
645203	cotisation prevoyage indirect	72 703,49	66 345,56	6 357,93
645300	Cotisations retraite direct	280 756,95	207 191,47	73 565,48
645301	cotisation retraite indirect	240 808,14	222 710,16	18 097,98
645400	Cotisations aux assedic direct	144 144,61	109 247,78	34 896,83
645401	cotisation assedic indirect	99 319,81	96 932,54	2 387,27
645810	Charges S CP direct	22 803,35	9 743,07	13 060,28
645811	charges sociales s/cp indirect	10 704,91	135,44	10 569,47
645815	Prov CS/CP Prime et Grat Ind		-1 557,21	1 557,21
645820	Ch Soc CET RTT direct	317,10	262,89	54,21
645821	Ch Soc CET RTT indirect	-11 389,40	-9 842,32	-1 547,08
645835	Prov CS/ Prime et PFDA Ind	801,00	-12 000,91	12 801,91
645837	Prov SC/Heures Suppl Direct	-2 190,11	2 190,11	-4 380,22
645838	Prov SC/Heures Suppl Indirect	-108,40	108,40	-216,80
647100	Participations frais de restaurant	42 108,66	33 920,41	8 188,25
647200	Versement au CE	72 677,21	59 557,36	13 119,85
647400	Oeuvres sociales		1 111,86	-1 111,86
647500	Medecine du travail	21 968,99	16 987,39	4 981,60
Total 2052/FZ - Charges sociales N		2 734 249,80	2 210 553,82	523 695,98
TOTAL CHARGES SOCIALES		2 734 249,80	2 210 553,82	523 695,98
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648200	Autres ch personnel Ch sociales	13 264,12	4 430,16	8 833,96
Total 2052/FZ - Charges sociales N		13 264,12	4 430,16	8 833,96
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		13 264,12	4 430,16	8 833,96
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		9 188 758,22	7 210 151,59	1 978 606,63

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681105	Dotations Amort Incorporelles	48 665,74	19 667,87	28 997,87
681110	Dotations Amorts Corporelles	256 036,17	108 312,62	147 723,55
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		304 701,91	127 980,49	176 721,42
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		304 701,91	127 980,49	176 721,42
DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS				
681610	Dotation dépréciation des immos inc		673 895,46	-673 895,46
Total 2052/GB - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux p			673 895,46	-673 895,46
TOTAL DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS			673 895,46	-673 895,46
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681730	Dot prov d'UprÚc Des stocks MP	13 675,08	13 442,11	232,97
681731	Dot prov d'UprÚ stocks SF	91 167,01	35 309,65	55 857,36
681732	Dot prov d'UprÚc des stocks PF	60 477,44	24 713,84	35 763,60
681733	Dot prov d'UprÚ stock autres approvt	164,96	166,90	-1,94
681740	Dot prov d'UprÚc crÚances	37 521,89		37 521,89
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		203 006,38	73 632,50	129 373,88
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		203 006,38	73 632,50	129 373,88
PROVISIONS				
681511	Dot prov IDR Direct	28 453,19		28 453,19
681512	Dot. prov.IDR Indirect	31 481,19		31 481,19
681530	PERTE CHANGE	6 381,34		6 381,34
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		66 315,72		66 315,72
TOTAL PROVISIONS		66 315,72		66 315,72
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		574 024,01	875 508,45	-301 484,44
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
656000	perte de change latente	584 452,96		584 452,96
658000	Charges diverses gestion courante	13,86	871,85	-857,99
Total 2052/GE - Autres charges N		584 466,82	871,85	583 594,97
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		584 466,82	871,85	583 594,97
TOTAL AUTRES CHARGES		584 466,82	871,85	583 594,97
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686500	Dot amort et provis chges finan	0,01	42 722,27	-42 722,26
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		0,01	42 722,27	-42 722,26
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		0,01	42 722,27	-42 722,26
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661002	interets bancaires	34 346,72	48 365,16	-14 018,44
661810	intérêts dettes commerciales		122,49	-122,49

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
668000	Autres charges financières	-20,40		-20,40
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		34 326,32	48 487,65	-14 161,33
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		34 326,32	48 487,65	-14 161,33
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	Perte de change	276 303,38	371 676,13	-95 372,75
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		276 303,38	371 676,13	-95 372,75
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		276 303,38	371 676,13	-95 372,75
TOTAL CHARGES FINANCIERES		310 629,71	462 886,05	-152 256,34
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	Pénalités, amendes fiscales / pénalités	34,50		34,50
671800	Autres charges exceptionnelles	6 073,63	50 000,00	-43 926,37
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		6 108,13	50 000,00	-43 891,87
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		6 108,13	50 000,00	-43 891,87
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675100	VNC Immo incorporelles		0,03	-0,03
675200	VNC Immo corporelles		3,66	-3,66
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			3,69	-3,69
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			3,69	-3,69
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		6 108,13	50 003,69	-43 895,56
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
699001	Crédit impôt recherche	-755 476,00	-736 519,00	-18 957,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		-755 476,00	-736 519,00	-18 957,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-755 476,00	-736 519,00	-18 957,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-755 476,00	-736 519,00	-18 957,00
TOTAL GÉNÉRAL		25 231 340,94	21 150 196,04	4 081 144,90

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT				
707200	Ventes de marchandises		686,70	-686,70
Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison intracommunautaire			686,70	-686,70
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT			686,70	-686,70
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
701100	Ventes France	38 232,00	19 311,00	18 921,00
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France			38 232,00	18 921,00
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE			38 232,00	18 921,00
PRODUCTION VENDUE - EXPORT				
701900	Ventes non imposables (Dpr. Coset)	17 830 445,92	14 669 864,39	3 160 581,53
701910	Ventes Intracom	548 114,64	488 673,98	59 440,66
701920	Ventes Export	3 511 863,23	2 671 654,22	840 209,01
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracomunautaire			21 890 423,79	4 060 231,20
TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT			21 890 423,79	4 060 231,20
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
708100	REFACTORATION FORMATION	2 800,00		2 800,00
708500	Ports	503,02	2 275,76	-1 772,74
Total 2052/FG - Production de services vendue, France			3 303,02	1 027,26
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE			3 303,02	1 027,26
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
706920	Prestations de Services Export	122 423,99	404 284,23	-281 860,24
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intracommunautaire			122 423,99	-281 860,24
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT			122 423,99	-281 860,24
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		22 054 382,80	18 256 750,28	3 797 632,52
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
713300	Variation Stocks produits en cours	286 352,17	163 674,07	122 678,10
713310	Revalorisation produits SF		-237 249,55	237 249,55
713500	Variation stocks produits semi fini	454 926,96	-370 129,21	825 056,17
713501	SF - stock projets R&D et Indus	-27 368,26	-24 408,10	-2 960,16
713550	Variation stocks produits fini	-80 226,78	481 993,82	-562 220,60
713551	Revalorisation des Produits finis		-29 785,61	29 785,61
713552	PF - stock projets R&D & Indus	-4 814,06	-16 759,11	11 945,05
Total 2052/FM - Production stockée N			628 870,03	661 533,72
TOTAL PRODUCTION STOCKEE			628 870,03	661 533,72
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	Subventions d'exploitation	9 572,21		9 572,21
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N			9 572,21	9 572,21
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			9 572,21	9 572,21

DN

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781502	REP PROV idr dIRECT	54 686,94		54 686,94
781503	Repris.s/provis.IDR Indirect	34 214,05		34 214,05
781730	Repris s prov dÚprÚc stocks MP	13 442,11		13 442,11
781731	Reprise prov dÚprÚc stocks SF	35 309,65		35 309,65
781732	Reprise prov dÚprÚc stocks PF	24 713,84		24 713,84
781733	Reprise prov stock autres approvts	166,90		166,90
791000	Transfert de charges d'exploitation	38 179,33	10 533,65	27 645,68
791110	Refacturation formation		7 530,02	-7 530,02
791120	transfert charges depenses du perso	3 233,34	26 250,00	-23 016,66
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de char		203 946,16	44 313,67	159 632,49
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		203 946,16	44 313,67	159 632,49
AUTRES PRODUITS				
756000	ECART CHANGE	345 624,45		345 624,45
758000	Produits divers gestion courante	2,80	23,86	-21,06
Total 2052/FQ - Autres produits N		345 627,25	23,86	345 603,39
TOTAL AUTRES PRODUITS		345 627,25	23,86	345 603,39
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 188 015,65	11 673,84	1 176 341,81
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
768000	Autres produits financiers	0,42	0,31	0,11
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		0,42	0,31	0,11
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		0,42	0,31	0,11
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786500	Repris s provis financieres	50 121,20		50 121,20
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		50 121,20		50 121,20
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		50 121,20		50 121,20
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	Gains de change	63 014,65	476 362,27	-413 347,62
Total 2052/GN - Différences positives de change N		63 014,65	476 362,27	-413 347,62
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		63 014,65	476 362,27	-413 347,62
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		113 136,27	476 362,58	-363 226,31
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771000	Produits except s opér gestion		24,00	-24,00
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			24,00	-24,00
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			24,00	-24,00
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775000	Produits cessions éléments d'actif		175 117,28	-175 117,28
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N			175 117,28	-175 117,28

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL			175 117,28	-175 117,28
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			175 141,28	-175 141,28
TOTAL GÉNÉRAL		23 355 534,72	18 919 927,98	4 435 606,74

D.N

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2017	%	31/12/2016	%	31/12/2015	%	%
Ventes de marchandises			687 100,00				
- Coût d'achat des marchandises	252		846 123,15		4 432		
MARGE COMMERCIALE	-252		-159 -23,15		-4 432		
Production vendue	22 054 383	97,23	18 256 064	100,18	13 263 200	88,70	
+ Production stockée	741 279	3,27	645 668	3,54	1 696 443	11,34	
- Destockage de production	112 409	0,50	678 332	3,72	6 291	0,04	
+ Production immobilisée							
PRODUCTION DE L'EXERCICE	22 683 253 100,00		18 223 400 100,00		14 953 352 100,00		
PRODUCTION + VENTES	22 683 253 100,00		18 224 087 100,00		14 953 352 100,00		
- Coût d'achat des marchandises	252		846		4 432	0,03	
- Consommation provenance tiers	14 813 493	65,31	12 939 914	71,00	11 416 520	76,35	
VALEUR AJOUTEE	7 869 509 34,69		5 283 327 28,99		3 532 400 23,62		
+ Subventions d'exploitation	9 572	0,04			521		
- Impôts et taxes	509 086	2,24	346 533	1,90	617 740	4,13	
- Charges de personnel	9 188 758	40,51	7 210 152	39,56	6 416 649	42,91	
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-1 818 763 -8,02		-2 273 358 -12,47		-3 501 468 -23,42		
+ Reprises, transfert charges	203 946	0,90	44 314	0,24	7 633	0,05	
+ Autres produits	345 627	1,52	24		10		
- Dot amortis., dépréc., provisions	574 024	2,53	875 508	4,80	40 610	0,27	
- Autres charges	584 467	2,58	872		26		
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 427 681 -10,70		-3 105 401 -17,04		-3 534 461 -23,64		
+ Quote part opérations en commun							
+ Produits financiers	113 136	0,50	476 363	2,61	817 609	5,47	
- Quote part opérations en commun							
- Charges financières	310 630	1,37	462 886	2,54	737 295	4,93	
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	-2 625 174 -11,57		-3 091 925 -16,97		-3 454 147 -23,10		
Produits exceptionnels			175 141	0,96	741 229	4,96	
- Charges exceptionnelles	6 108	0,03	50 004	0,27	85 271	0,57	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 108 -0,03		125 138 0,69		655 957 4,39		
- Participation des salariés							
- Impôt sur les bénéfices	-755 476	-3,33	-736 519	-4,04	-530 102	-3,55	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 875 806 -8,27		-2 230 268 -12,24		-2 268 088 -15,17		
Produits cessions éléments actif			175 117	0,96	685 699	4,59	
- Valeur comptable éléments cédés			4				
+/- VALUES SUR CESSIONS			175 114 0,96		685 699 4,59		

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 818 763	-2 273 358	-20,00
+ Transferts de charges d'exploitation	41 413	44 314	-6,55
+ Autres produits d'exploitation	345 627	24	1 448 463,50
- Autres charges d'exploitation	584 467	872	66 937,54
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	113 136	476 363	-76,25
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	50 121		
- Charges financières	310 630	462 886	-32,89
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières		42 722	-100,00
+ Produits exceptionnels		175 141	-100,00
- Produits des cessions d'éléments actif		175 117	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	6 108	50 004	-87,78
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		4	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	-755 476	-736 519	2,57
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-1 514 437	-1 487 151	1,83
RESULTAT NET COMPTABLE	-1 875 806	-2 230 268	-15,89
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	574 024	918 231	-37,49
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	212 655		
- Résultat sur cession des éléments actif		175 114	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-1 514 437	-1 487 151	1,83

Annexes

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE ET EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE

La société a connu au cours de l'exercice 2017 une nette augmentation de son chiffre d'affaires et de sa production ainsi qu'une meilleure capacité à s'auto financer.

L'associé unique a continué à contribuer au maintien de l'activité sur l'exercice 2017.

Le budget 2018 prévoit un exercice déficitaire avec un retour à l'équilibre au cours des cinq derniers mois de l'année. Les premiers mois de 2018 montrent une forte croissance de l'outil de production afin de faire face à la demande.

La politique d'adaptation de cet outil de production conduite sur 2017-2018 devrait permettre une hausse des rendements et la réalisation du budget 2018 prévisionnel.

Au 31/12/2017, une augmentation de capital de 8 800 000€ a été réalisée par incorporation d'une partie des créances détenues par API, suivie d'une réduction de capital du même montant par incorporation dans les réserves.

Cette réduction de capital est imputée à concurrence de 6 176 022€ sur le report à nouveau déficitaire constaté au 31/12/2016. Le solde de réduction de capital de 2 623 978€ est porté au crédit d'un un sous compte de prime d'émission dans l'attente de l'approbation des comptes 2017.

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Le principe de continuité d'exploitation a été maintenu.

Le maintien de ce principe est justifié par les éléments suivants :

- L'activité de 3SP Technologies est soutenue par des versements de la société API sur le compte courant. API s'est engagée à ne pas appeler les sommes du compte courant à court terme.
- Au 31/12/2017, les pertes antérieures ont été apurées par une opération de recapitalisation, décrite dans la note précédente de l'annexe, « Faits marquants et événements significatifs ».
- 3SP Technologies, en tant que fournisseur clé de l'activité de la société O Net, a reçu son soutien financier par une lettre de support pour l'année 2018.
- Sur les premiers mois de l'exercice 2018, les données financières extraites du reporting mensuel sont en phase avec les données budgétaires, qui font ressortir un retour à l'équilibre prévu pour le 2^{ème} semestre 2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

comptes annuels.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 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 de l'établissement des dits comptes annuels.

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

-continuité de l'exploitation

-permanence des méthodes comptable 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. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATION INCORPORELLES

Ce poste comprend les logiciels, les seuls droits et concessions de brevets, licences et marques acquis. Ces droits sont amortis d'une façon générale sur une durée comprise entre 5 et 10 ans. Les logiciels sont amortis entre 1 et 3 ans.

Les immobilisations acquises en devises sont converties au cours du jour de l'opération.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

- Linéaire sur 3 années : outillages de production, matériels informatique de bureau
- Linéaire sur 5 à 10 années : matériels industriels et informatiques de production, agencements techniques et installation électriques, matériel de bureau

- Linéaire sur 5 années : mobilier de bureau (prix d'achat et frais accessoires, hors frais)

IMMOBILISATION FINANCIERES

Participation et autres titres: néant

Caution versées aux tiers : 207 €

EVALUATION DES STOCKS

Les stocks et en cours sont évalués selon la méthode du coût réel moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les stocks en cours sont valorisés à leur coût de production en fonction de leur stade d'avancement et comprennent des charges directes et indirectes de production à l'exclusion de toute charge de sous-activité, des frais financiers, des frais de siège.

Les stocks de produits semi finis et finis sont évalués suivant la méthode du coût unitaire réel de production.

DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS

Les stocks de matières premières ainsi que les semi finis et les produits finis qui n'ont pas été vendus ou produits depuis plus de 12 mois font l'objet d'une provision à 100% lorsqu'ils n'ont pas de prévisions de consommation ou de vente. Le cas échéant, des provisions exceptionnelles sont constituées afin de prendre en compte les évolutions technologiques, arrêts de fabrication, etc... à 100% de façon à respecter la règle de prudence.

CREANCES ET DETTES

Les créances, dettes et disponibilités sont valorisées à leur valeur nominale à l'exception des créances en monnaies étrangères qui sont converties au cours de clôture de l'exercice.

CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure des charges de rémunérations correspondants, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels ou consolidés, en normes Françaises ou IFRS.

Compte tenu des conditions d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont les suivants :

173 426.64 € à déduire fiscalement.

Ce crédit d'impôt sera utilisé pour financer les investissements de la société et pour accroître soit l'effectif moyen de la société, soit les rémunérations individuelles des salariés.

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

La créance du crédit impôt recherche est reconnue à hauteur des dépenses engagées prises en charge par la société. Le crédit impôt recherche comptabilisé en subvention s'élève à 755 476 € sur l'exercice.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISION POUR RISQUES

La provision pour risque correspond à une provision pour perte de change latent.

REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires relatifs à la mission d'audit des comptes sociaux arrêtés au 31/12/2017 s'élèvent à 25 000 € HT.

ECARTS DE CONVERSION CREANCES-DETTES EN MONNAIE ETRANGERE

Ecart de conversion actif : 6 383.03€

Ecart de conversion passif : 31 557.12€

EFFECTIFS

	Administrat ifs	Technicien s	Cadre	Total
salariés temps plein	3	56	39	98
salariés temps partiel ou présence inférieure à exercice	2.78	21.59	8.42	32.79
Total effectifs moyen 2017	5.78	77.59	47.42	130,79

Q.N

DEROGATION AUX PRINCIPES GENERAUX

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Ecart de change

La société a appliqué pour la première fois le règlement ANC n°2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture. Cette modification constitue un changement de méthode comptable devant être comptabilisée selon les dispositions de l'article 122-2 du PCG ; il s'agit d'un changement de réglementation pour lequel nous présentons ci-dessous un tableau proforma pour préciser l'incidence sur la détermination des différentes composantes du résultat. Il est précisé qu'il n'y a pas d'impact sur les capitaux propres.

Impact du reclassements des opérations commerciales en devises

	Soldes 2016		Soldes 2017
	Anciennes règles (soldes publiés)	Nouvelles règles (soldes retraités)	Nouvelles règles
Compte de résultat (en liste)			
Reprise sur provision d'exploitation	0	0	0
Autres produits (gain de change sur créances et dettes commerciales)	0	289 631	345 624
Dotations aux provisions d'exploitation	0	-42 722	0
Autres charges (perte de change sur créances et dettes commerciales)	0	-305 669	-584 453
Impact sur le résultat d'exploitation	0	-58 760	-238 829
Reprise sur provisions financières	0	0	50 121
Gains de change financiers	476 362	186 731	63 015
Dotations aux provisions financières	-42 722	0	0
Pertes de changes financières	-371 676	-66 007	-276 303
Impact sur le résultat financier	61 964	120 724	-163 168

Indemnités de départ en retraite

Une provision pour indemnités de fin de carrière a été comptabilisée sur l'exercice 2017. L'impact de cette comptabilisation a été de 28 966.6€ en produit de reprise sur 2017 ainsi que 774 041.57€ en report à nouveau de 2016 correspondant à l'évaluation de l'indemnité de fin de carrière au 31/12/2016.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base pour l'évaluation des éléments est la méthode des couts historiques.

ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL

La provision pour indemnité de fin de carrière couvre les droits potentiels de l'ensemble des salariés.

Elle est calculée sur une base rétrospective avec salaire de fin de carrière.

Elle représente la valeur actuelle probable des droits acquis en date d'évaluation, calculée sur la base des salaires projetés en fin de carrière d'évaluation en tenant compte des probabilités de présence dans l'entreprise.

Les hypothèses actuarielles en prenant en compte l'ancienneté pour l'évaluation du régime pour 2017 sont les suivantes :

- Taux d'actualisation 1.3%
- Taux de progression des salaires : 1.2%

Le montant de l'engagement au 31 décembre 2017 atteint 745 074.96€

OPERATIONS A LONG TERME

Néant

PARTICIPATION DES SALARES

Néant

REMUNERATION DES DIRIGEANTS ET ORGANES D'ADMINISTRATION

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	803 727		78 465
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 302 709		1 523 600
Installations générales, agenc., aménag.	61 831		173 884
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 048		60 291
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			107 840
Avances et acomptes			1 332 391
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 400 588		3 198 006
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 527		3 500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 527		3 500
TOTAL GENERAL	2 222 841		3 279 971

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			882 192	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			2 826 309	
Installations générales, agencements divers			235 715	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			96 338	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			107 840	
Avances et acomptes			1 332 391	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			4 598 594	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		19 470	2 557	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		19 470	2 557	
TOTAL GENERAL		19 470	5 483 342	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 268	48 666		77 934
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	120 135	217 597		337 732
Installations générales, agenc. et aménag. divers	5 615	15 351		20 966
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 573	23 087		36 660
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	139 323	256 035	-1	395 359
TOTAL GENERAL	168 591	304 701	-1	473 293

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.				
Acquis. titre				
TOTAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	50 121	49 912	93 650	6 383
Provisions pour pensions, obligations similaires		745 074	-1	745 075
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

	50 121	794 986	93 649	751 458
Dépréciations immobilisations incorporelles	673 895			673 895
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	73 633	165 484	73 632	165 484
Dépréciations comptes clients		37 521	-1	37 522
Autres dépréciations				

DEPRECIATIONS

	747 528	203 005	73 631	876 902
TOTAL GENERAL	797 649	997 991	167 281	1 628 360

Dotations et reprises d'exploitation	948 079	162 533
Dotations et reprises financières		50 121
Dotations et reprises exceptionnelles		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 350	2 350	
Autres immobilisations financières	207		207
Clients douteux ou litigieux	37 522	37 522	
Autres créances clients	2 742 936	2 742 936	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 652	5 652	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	928 756	928 756	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	457 035	457 035	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	31 557	31 557	
Charges constatées d'avance	27 318	27 318	
TOTAL GENERAL	4 233 333	4 233 126	207

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 500
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 150
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 712 604	2 712 604		
Personnel et comptes rattachés	716 601	716 601		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 227 795	1 227 795		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	39 943	39 943		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 281 273	-1 000 584	10 281 857	
Autres dettes	1 060 097	1 060 097		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	15 038 314	4 756 457	10 281 857	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	Fournisseurs FNP	157 417,07	571 060,20	-413 643,13
408141	charges à payer sur cde EMEF	35 431,74	204 569,61	-169 137,87
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		192 848,81	775 629,81	-582 781,00
AUTRES DETTES				
468600	Divers charges à payer	9 601,31	8 654,78	946,53
TOTAL AUTRES DETTES		9 601,31	8 654,78	946,53
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Dettes provisionnées pour congés à payer	524 182,79	450 057,65	74 125,14
428250	RTT hors charges sociales	5 100,17	3 925,30	1 174,87
428251	CET	41 177,88	66 150,22	-24 972,34
428252	Heures Supplémentaires		4 894,62	-4 894,62
42830C	NDF et avances NDF		535,08	-535,08
428621	Provisions vendeurs	11 748,00	9 996,00	1 752,00
438200	Ch soc sur CP	244 855,86	211 347,60	33 508,26
438250	Ch Soc sur RTT	2 292,63	1 843,33	449,30
438251	Ch Soc sur CET	19 542,53	31 064,13	-11 521,60
438252	CS/ prime à objectif	4 372,00	3 571,00	801,00
438253	CS/13e mois		2 298,51	-2 298,51
438610	Taxe apprentissage à payer	42 060,96	33 497,00	8 563,96
438620	Taxe Formation continue à payer	61 854,35	49 260,41	12 593,94
438630	Effort construction à payer	27 834,46	22 167,19	5 667,27
438640	Contribution Insertion Handicapé	17 568,00	5 802,00	11 766,00
438650	Organic à payer	4 887,01		4 887,01
448620	CVAE-CFE	39 943,00	416,00	39 527,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 047 419,64	896 826,04	150 593,60
TOTAL CHARGES A PAYER		1 249 869,76	1 681 110,63	-431 240,87

Q.N

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2017

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	27 317,92	62 327,48	-35 009,56
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		27 317,92	62 327,48	-35 009,56

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
409800	avoir à recevoir		112 350,00	-112 350,00
438700	remb pr l'voyance Humanis	-758,35		-758,35
TOTAL AUTRES CREANCES		-758,35	112 350,00	-113 108,35
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		-758,35	112 350,00	-113 108,35

D.N.

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 000			1 800
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				610 875	610 875
Exercice en cours				162 881	162 881
TOTAL				773 756	773 756
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				85 450	85 450
A plus d'un an et moins de 5 ans				78 780	78 780
A plus de cinq ans					
TOTAL				164 230	164 230
VALEUR RESIDUELLE				10 110	10 110

Montant pris en charge ds exerc.

2.2

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2017

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--

[illegible]

Q.2