

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 27/01/2021 sous le numéro de dépôt 2089

Formulaire obligatoire (article 37 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU 3SP TECHNOLOGIES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise ROUTE DE VILLEJUST 91620 NOZAY		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 8 0 5 0 5 7 0 0 7 0 0 0 1 7		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 31122019				
		N-1 31122018				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
		Frais de développement * CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	209 244	95 102	78 483
		Fonds commercial (1) AH	AI	673 895		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	3 490	509	1 176
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO			
		Constructions AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	1 328 690	5 689 998	3 986 591
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	224 148	814 286	341 239
		Immobilisations en cours AV	AW		6 688 382	2 952 694
		Avances et acomptes AX	AY		1 539 230	679 969
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	BG		3 450	
		Autres immobilisations financières* BH	BI		200	207
TOTAL (II) BJ		BK	2 439 468	14 831 160	8 040 361	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	38 690	1 642 210	1 590 008
		En cours de production de biens BN	BO		1 005 358	972 427
		En cours de production de services BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	387 302	5 848 573	3 460 102
		Marchandises BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		145 217	192 734
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	1 014	5 439 045	3 751 249
		Autres créances (3) BZ	CA		1 918 265	1 672 533
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE			
Disponibilités CF		CG		2 026 648	1 684 679	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		43 693	71 733	
	TOTAL (III) CJ	CK	427 008	18 069 012	13 395 468	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN			33 778	313	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	2 866 476	32 933 951	21 436 144	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an			
CP		CR				
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

* 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	
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		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(1 045 962)	(25 871)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 607 252)	(1 020 090)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	(853 214)
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	63 151	313
	Provisions pour charges	DQ	1 201 206	991 966
	TOTAL (III)	DR	1 264 357	992 280
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	2 535 145	2 823 659
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 936 581	1 861 836
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	28 012 726	14 985 489	
	Compte régul.	EB	13 943	
	TOTAL (IV)	EC	32 498 396	19 670 985
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	24 411	18 840
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	32 933 951	21 436 144
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 485 670	4 691 550
(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		226 196
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	22 967 212	22 780 390
		FG	FH	FI	1 187 872	47 753
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	24 155 085	23 054 340
	Production stockée*			FM	1 539 711	250 176
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	4 358	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	131 738	148 760
	Autres produits (1) (11)			FQ	261 756	425 898
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	26 092 649
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	616	219 375
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	12 232 822	9 419 441
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	(1 189 644)	43 185
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	5 035 102	4 919 637
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	509 041	268 420
	Salaires et traitements*			FY	7 285 059	6 578 680
	Charges sociales (10)			FZ	3 133 319	2 906 518
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	756 399	535 882
			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	309 542	27 426
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	320 647	305 471	
	Autres charges (12)		GE	153 475	505 736	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	28 546 381
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(2 453 731)	(1 850 598)
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		1
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		6 383
	Différences positives de change			GN	420 156	153 570
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	420 156	159 955
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		37 586
	Différences négatives de change			GS	532 181	83 011
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)			GU	532 182	120 597
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(112 026)	39 357
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(2 565 757)	(1 811 241)

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

Désignation de l'entreprise SASU 3SP TECHNOLOGIES		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	500	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	15	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(15) 487	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(958 521) (790 664)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	26 512 806 24 039 631	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	28 120 058 25 059 721	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(1 607 252) (1 020 090)	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	65 650 85 450
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	13 595 46 845	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	obligatoires A9		
	facultatives A6	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
VNC des éléments d'actif cédés		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		15		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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 ORDINAIRES ET EXTRAORDINAIRES DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 18 JUIN 2019

Le 18 juin 2020,

La société Advance Photonics Investments Limited, dûment représentée par son administrateur unique Monsieur Qinglin 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 2019,
- 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 2019,
- 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 :

- A titre ordinaire

1° Approbation apport de gestion du président,

2° Approbation apport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019,

3° Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019,

4° Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019,

5° Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,

6° *Quitus* au président,

- A titre extraordinaire

7° Modification de l'article 6 des statuts

8° Modification de l'article 21 des statuts

9° 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 2019

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 2019, 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 1.607.252 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 282.021 euros

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Associé Unique, sur proposition du président et après avoir constaté que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 font apparaître une perte de 1.607.252 euros, décide d'affecter le résultat ainsi qu'il suit :

Résultat de l'exercice à affecter :	(1.607.252) euros
Report à nouveau antérieur après l'opération de réduction de capital motivée par des pertes du 31 décembre 2019 :	0 euro
Affectation du résultat de l'exercice au compte report à nouveau, soit report à nouveau après affectation :	(1.607.252) euros

Report à nouveau après imputation du sous-compte de prime d'émission de 1.454.037 spécialement affecté à la réduction de capital motivée par des pertes

Report à nouveau après affectation du sous-compte de prime d'émission	(1.607.252)
	1.454.037
	(153.215) 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

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 2019.

QUATRIEME 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.

CINQUIEME DECISION

Modification de l'article 6 des statuts

L'article 6 des statuts est complété par l'adjonction des termes suivants qui s'insèrent immédiatement après le 2^{ème} paragraphe.

« Il est rappelé que :

- (i) le capital social a été initialement porté de mille (1.000) euros à un million huit-cent mille (1.800.000) euros par élévation de la valeur nominale des actions de un (1) euro à mille huit-cent (1.800) euros, à la suite de la constitution de la Société ;
- (ii) par décisions successives du 31 décembre 2017, le capital de un million huit-cent mille (1.800.000) euros a été augmenté d'un montant de 8.800.000 (huit millions huit cent mille) euros afin d'être porté de 1.800.000 euros à 10.600.000 euros par élévation de la valeur nominale des actions. Puis le capital a immédiatement après été réduit d'un montant de 8.800.000 (huit millions huit cent mille) euros pour être porté de 10.600.000 euros à 1.800.000 euros par diminution de la valeur nominale des actions.
- (iii) par décisions successives du 24 avril 2020 le capital de un million huit-cent mille (1.800.000) euros a été augmenté d'un montant de 2.500.000 (deux millions cinq cent mille) euros afin de porter le capital de 1.800.000 (un million huit cent mille) euros à 4.300.000 (quatre millions trois cent mille) euros par élévation de la valeur nominale des actions. Puis le capital a immédiatement après été réduit d'un montant de 2.500.000 (deux millions cinq cent mille) euros pour être porté de 4.300.000 (quatre millions trois cent mille) euros à 1.800.000 euros par diminution de la valeur nominale des actions ».

SIXIEME DECISION

Modification de l'article 21 des statuts

L'article 21 des statuts est désormais rédigé ainsi qu'il suit :

« Une assemblée générale, appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé, doit être réunie chaque année dans les six (6) mois de la clôture de l'exercice ou, en cas de prolongation, dans le délai fixé par décision de justice ».

SEPTIEME 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

Société par Actions Simplifiée à associé unique

307 Square des Champs Elysées

91080 COURCOURONNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

AUDIT CPA I 71 avenue Victor Hugo I 75116 PARIS

T. : 01 53 64 54 54 I www.audit-cpa.com

SARL au capital de 50.000 € I RCS PARIS B 452 868 318

Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris / Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes I Membre de la Compagnie Régionale de Paris





3SP TECHNOLOGIES

RCS EVRY B805 057 007

Société par Actions Simplifiée à associé unique

307 Square des Champs Elysées

91080 COURCOURONNES

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

À l'associé unique de la société 3SP TECHNOLOGIES,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3SP TECHNOLOGIES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 12 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

OBSERVATIONS

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « Faits marquants et événements postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant les incidences de la crise sanitaire dues au Covid-19 et les opérations sur capital.

INCERTITUDE SIGNIFICATIVE LIEE A LA CONTINUITE D'EXPLOITATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication lors de la décision de l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 3 juin 2020

AUDIT CPA

Représenté par Antony GOICHON

Commissaire aux comptes

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	304 347	209 244	95 103	78 484
Fonds commercial	673 895	673 895		
Autres immobilisations incorporelles	4 000	3 490	510	1 176
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	7 018 689	1 328 691	5 689 998	3 986 591
Autres immobilisations corporelles	1 038 435	224 148	814 287	341 239
Immobilisations en cours	6 688 382		6 688 382	2 952 695
Avances et acomptes	1 539 231		1 539 231	679 970
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 450		3 450	
Autres immobilisations financières	200		200	207
ACTIF IMMOBILISE	17 270 629	2 439 469	14 831 160	8 040 361
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 680 901	38 690	1 642 210	1 590 009
En-cours de production de biens	1 005 359		1 005 359	972 428
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	6 235 876	387 303	5 848 573	3 460 102
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	145 217		145 217	192 735
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 440 060	1 015	5 439 045	3 751 250
Autres créances	1 918 265		1 918 265	1 672 534
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 026 649		2 026 649	1 684 679
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	43 694		43 694	71 733
ACTIF CIRCULANT	18 496 021	427 008	18 069 013	13 395 469
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	33 779		33 779	314
TOTAL GENERAL	35 800 428	2 866 477	32 933 951	21 436 144

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 1 800 000)	1 800 000	1 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 454 038	
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		-25 871
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 607 252	-1 020 091
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 646 785	754 038
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	63 152	314
Provisions pour charges	1 201 206	991 967
PROVISIONS	1 264 358	992 280
DETTE 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		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 535 146	2 823 660
Dettes fiscales et sociales	1 936 582	1 861 837
DETTE DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 512 726	14 985 489
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	13 943	
DETTE	29 998 396	19 670 985
Ecart de conversion passif	24 412	18 841
TOTAL GENERAL	32 933 951	21 436 144

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				226 196
Production vendue de biens	102 946	22 864 267	22 967 213	22 780 390
Production vendue de services	1 178 252	9 620	1 187 873	47 754
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 281 198	22 873 887	24 155 085	23 054 340
Production stockée			1 539 711	250 177
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 358	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			131 739	148 761
Autres produits			261 756	425 899
PRODUITS D'EXPLOITATION			26 092 650	23 879 176
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			616	219 376
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			12 232 822	9 419 441
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-1 189 645	43 185
Autres achats et charges externes			5 035 102	4 919 638
Impôts, taxes et versements assimilés			509 041	268 420
Salaires et traitements			7 285 060	6 578 681
Charges sociales			3 133 319	2 906 518
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			756 400	535 882
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			309 543	27 426
Dotations aux provisions			320 648	305 471
Autres charges			153 475	505 736
CHARGES D'EXPLOITATION			28 546 381	25 729 775
RESULTAT D'EXPLOITATION			-2 453 731	-1 850 599
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				1
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				6 383
Différences positives de change			420 156	153 571
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			420 156	159 955
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1	37 586
Différences négatives de change			532 182	83 012
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			532 183	120 598
RESULTAT FINANCIER			-112 026	39 357
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-2 565 758	-1 811 242

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		500
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	16	13
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-16	487
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-958 521	-790 664
TOTAL DES PRODUITS	26 512 806	24 039 631
TOTAL DES CHARGES	28 120 059	25 059 722
BENEFICE OU PERTE	-1 607 252	-1 020 091

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

Au cours de l'exercice 2019, la société a poursuivi son effort d'augmentation de capacité de production. L'associé unique a continué à contribuer à un investissement important dans le renouvellement de cet outil de production.

Le budget 2020 prévoit une progression du chiffre d'affaire de +15% versus 2019 compensé en partie par une augmentation du poste de dépenses de dotation en amortissement dû aux investissements réalisés .

Au cours du mois de mars 2019, la société O-Net a racheté la totalité des parts de API qui détenait 3SP Technologies à 100%.

Au 31/12/2019, une augmentation de capital de 2 500 000€ 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 2 500 000€ sur le report à nouveau déficitaire constaté au 31/12/2019.

COVID 19

L'épidémie du Covid 19 est un évènement post-clôture qui n'est pas de nature à modifier la valeur des actifs et passifs de la société

Dès les annonces gouvernementales de confinement de la population en mars 2020, 3SP Technologies a suivi les recommandations du gouvernement pour assurer la sécurité de ses salariés : télétravail pour tous les postes qui le permettent, arrêt de travail pour le personnel devant garder leur(s) enfant(s), arrêt de travail pour les personnes à risques élevés. Différentes actions de communication ont été menées auprès des salariés (par mail et voie d'affichage) sur les consignes sanitaires à respecter aussi bien de manière individuelle (respect des gestes barrières, port du masque dans les locaux, port de gants pour ceux qui le souhaitent, confinement en cas de retour de déplacement) que collective (accès limité à l'établissement, salut sans contact, respect de distance minimale entre collègues, interdiction de contact étroit et donc de réunion, de regroupements autour d'un pc et un accès à la salle de repos limité à 3 personnes simultanément). Une prestation de ménage renforcée a été mise en place.

La partie production qui se fait en salle blanche est une zone où les salariés doivent s'équiper de combinaisons intégrales, de masques et de gants pour travailler.

En date du 18 mars 2020, un CSE extraordinaire s'est tenu avec comme ordre du jour une information et consultation sur la fermeture temporaire de l'établissement Nozay.

Lors de ce CSE, la direction a mis en avant le cas de deux salariés en arrêt de travail pour suspicion de Covid-19, une forte inquiétude des salariés face au pic de l'épidémie qui était annoncé prochainement en Ile-de-France et un manque de moyens humains pour assurer la continuité de son activité dans des conditions optimales de travail et de sécurité. Elle a donc annoncé la fermeture partielle de l'établissement du 20 mars à midi au 27 mars inclus. Seuls les salariés en télétravail ont continué leurs activités (soit à ce moment-là, 32% de l'effectif).

Durant cette période, 3SP Technologies a fait désinfecter ses locaux par une entreprise extérieure.

En date du 26 mars, un nouveau CSE extraordinaire s'est tenu pour annoncer la réouverture de l'établissement à compter du lundi 30 mars.

L'urgence pour 3SP Technologies était de redémarrer la production afin de ne pas pénaliser financièrement l'entreprise et de continuer à répondre, dans la mesure du possible, aux demandes clients.

Ce redémarrage en production s'est fait avec un effectif réduit, sur une plage horaire de travail réduite et une présence renforcée des encadrants pour assurer le respect des consignes de sécurité et des règles d'hygiène. L'organisation du travail en production a été revue afin que les équipes du matin et d'après-midi ne se croisent pas et que la densité de population dans une même salle de travail de travail soit réduite. Des sachets de masques chirurgicaux ont été distribués à chaque salarié et du gel hydroalcoolique ainsi que des lingettes désinfectantes ont été mis à disposition.

3SP Technologies a souhaité reprendre son activité partiellement et progressivement, tout en assurant la sécurité de son personnel : une partie des salariés dont le poste ne permet pas de télétravailler, sont restés en inactivité chez eux

Toutes ces mesures ont permis à la production de faire face à une importante demande client.

En date du 9 avril 2020, une demande d'autorisation préalable à la mise en place de l'activité partielle a été déposée auprès de la DIRECCTE. A l'issue du délai de 2 jours et sans réponse de la DIRECCTE, cette demande a été validée tacitement.

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 O-Net sur le compte courant qui s'est engagée à ne pas appeler les sommes de ce compte courant à court terme.
- 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 2020.
- La demande de produits 3SP Technologies reste importante sur 2020.
- Sur les premiers mois de l'exercice 2020, les données financières extraites du reporting mensuel sont en phase avec les données budgétaires.
- Un atterrissage déficitaire en 2020 de – 1 076k€ avec la réalisation de bénéfices futurs à compter de 2021 grâce à une importante augmentation du chiffre d'affaire
-

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

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

A compter du 1^{er} avril 2019, les comptes de 3SP Technologies sont consolidés au niveau de l'entité :

Onet :

Cricket Square
Hutchins Drive
P.O. Box 2681
Grand Cayman
KY1-1111
Cayman Islands

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)

FOND DE COMMERCE

Le fond de commerce d'une valeur d'origine de 673 895.46€ a été réévalué en 2016 suite aux pertes constatées en 2014-2015.

La valorisation a été faite suivant la méthode du DCF basé sur une approche prospective.

Suite à cette étude, la société a comptabilisé dans ses comptes une provision de 673 895.46€ sur l'année 2016.

IMMOBILISATION FINANCIERES

Participation et autres titres: néant

Caution versées aux tiers : 200 €

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.

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 958 521 € 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 31/12/2019 s'élèvent à 27 000 € HT.

ECARTS DE CONVERSION CREANCES-DETTES EN MONNAIE ETRANGERE

Ecart de conversion actif : 33 778.50€
Ecart de conversion passif : 24 411.99€

EFFECTIFS

	Administrat ifs	Technicien s	Cadre	Total
salariés temps plein	5	76	46	127
salariés temps partiel ou présence inférieure à exercice	0.83	11.09	12.84	24.76
Total effectifs moyen 2019	5.83	87.09	58.84	151.76

DEROGATION AUX PRINCIPES GENERAUX

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant

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 0.77%
- Taux de progression des salaires : 2%

Le montant de l'engagement au 31 décembre 2019
atteint 1 201 206,22€

OPERATIONS A LONG TERME

Néant

PARTICIPATION DES SALAIRES

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	894 219		88 023
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	4 727 985		2 290 704
Installations générales, agenc., aménag.	318 707		505 818
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	149 648		64 262
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 952 695		3 735 688
Avances et acomptes	679 970		859 261
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 829 004		7 455 732
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	207		4 200
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	207		4 200
TOTAL GENERAL	9 723 431		7 547 955

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			982 242	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			7 018 689	
Installations générales, agencements divers			824 525	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			213 910	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			6 688 382	
Avances et acomptes			1 539 231	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			16 284 737	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		757	3 650	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		757	3 650	
TOTAL GENERAL		757	17 270 629	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	140 664	72 070		212 735
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	741 394	587 297		1 328 691
Installations générales, agenc. et aménag. divers	53 025	47 529		100 554
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	74 091	49 503		123 595
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	868 510	684 329		1 552 839
TOTAL GENERAL	1 009 174	756 400		1 765 573

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	Augmentation	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		29 373		29 373
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	314	33 778	313	33 779
Provisions pour pensions, obligations similaires	991 967	257 810	45 871	1 201 206
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	992 280	320 961	46 184	1 264 358
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	170 241	308 528	52 776	425 993
Dépréciations comptes clients	16 541	1 015	16 797	1 015
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	860 678	309 543	69 573	1 100 904
TOTAL GENERAL	1 852 958	630 504	115 757	2 365 261
Dotations et reprises d'exploitation		630 191	118 144	
Dotations et reprises financières				
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	3 450	3 450	
Autres immobilisations financières	200	200	
Clients douteux ou litigieux	1 015	1 015	
Autres créances clients	5 439 045	5 439 045	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 596	10 596	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	955 791		955 791
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	638 187	638 187	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	313 691	313 691	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	43 694	43 694	
TOTAL GENERAL	7 405 669	6 449 878	955 791
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	550		
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	2 535 146	2 535 146		
Personnel et comptes rattachés	888 933	888 933		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 004 594	1 004 594		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	43 055	43 055		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	25 512 726	-2 500 000	28 012 726	
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	13 943	13 943		
TOTAL GENERAL	29 998 396	1 985 670	28 012 726	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH				
408100	Fournisseurs FNP	186 785,71	170 368,26	16 417,45
408141	charges Ó payer sur cde EMEF	94 867,94	131 579,76	-36 711,82
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH		281 653,65	301 948,02	-20 294,37
AUTRES DETTES				
468600	Divers charges Ó payer		6 053,54	-6 053,54
TOTAL AUTRES DETTES			6 053,54	-6 053,54
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428122	prime Ó objectif	134 900,00	30 000,00	104 900,00
428200	Dettes provis pr congÚs Ó payer	688 280,69	625 502,40	62 778,29
428250	RTT hors charges sociales	4 339,40	5 278,55	-939,15
428251	CET	47 747,61	44 833,80	2 913,81
42830c	Avance sur NDF	5 251,49	4 754,04	497,45
428621	Provision cions vendeurs	8 348,00	10 516,00	-2 168,00
438200	Ch soc sur CP	307 865,68	292 018,04	15 847,64
438250	Ch Soc sur RTT	2 096,22	2 524,80	-428,58
438251	ChSoc sur CET	22 068,83	21 084,58	984,25
438252	CS/ prime Ó objectif	66 652,00	16 178,00	50 474,00
438610	Taxe apprentissage Ó payer		43 970,74	-43 970,74
438620	Taxe Formation continue Ó payer	22 533,75	64 662,85	-42 129,10
438630	Effort construction Ó payer	31 439,65	29 098,28	2 341,37
438640	Contribution Insertion HandicapÚ	25 316,00	17 784,00	7 532,00
438650	Organic Ó payer	8 248,00	6 425,00	1 823,00
448620	CVAE-CFE	-313 691,00		-313 691,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 061 396,32	1 214 631,08	-153 234,76
TOTAL CHARGES A PAYER		1 343 049,97	1 522 632,64	-179 582,67

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	43 693,83	71 733,05	-28 039,22
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		43 693,83	71 733,05	-28 039,22
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	Produits constatés d'avance	-13 943,00		-13 943,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-13 943,00		-13 943,00

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients factures Ó Útablir		13 609,15	-13 609,15
418101	Fact Ó Útablir Onet	9 546,29		9 546,29
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		9 546,29	13 609,15	-4 062,86
AUTRES CREANCES				
438700	remb prÚvoyance Humanis	-118,75	-568,24	449,49
448700	Etat produits Ó recevoir		287 212,00	-287 212,00
TOTAL AUTRES CREANCES		-118,75	286 643,76	-286 762,51
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		9 427,54	300 252,91	-290 825,37

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				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

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				858 206	858 206
Exercice en cours				65 650	65 650
TOTAL				923 856	923 856
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					