

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 80172 Numéro SIREN : 407 512 987 Nom ou dénomination : A 2 X

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/010985

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/010985**
n° de gestion : **1996B80172**
n° SIREN : **407 512 987 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 21/09/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

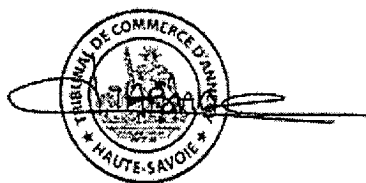
A 2 X - Société par actions simplifiée
85 route de Thonon 74800 Amancy -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



749898

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 990	2 990				
	Fonds commercial (1)	9 147		9 147	9 147		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	65 000	61 261	3 739	25 406	-21 667	-85.28
	Autres immobilisations corporelles	38 340	24 097	14 243	25 895	-11 652	-45.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	14 000		14 000	14 000		
	Créances rattachées à des participations	20 000		20 000		20 000	
	Autres titres immobilisés	160		160	160		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 960		6 960	6 960		
	Total II	156 596	88 348	68 249	81 568	-13 319	-16.33
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	194 600	12 428	182 172	90 755	91 417	100.73
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	380 697	26 366	354 331	543 480	-189 150	-34.80
	Autres créances	538 805		538 805	480 050	58 755	12.24
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	229 421		229 421	66 889	162 532	242.99
	Charges constatées d'avance (3)	28 509		28 509	34 853	-6 344	-18.20
	Total III	1 372 032	38 794	1 333 238	1 216 027	117 211	9.64
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 528 629	127 142	1 401 487	1 297 595	103 892	8.01

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

20 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000		
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	296 859	295 907	953	0.32
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	63 122	953	62 170	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	403 982	340 859	63 122	18.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires		3 159	-3 159	-100.00
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		517	177	34.22
	Concours bancaires courants	694			
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	786 222	741 437	44 785	6.04
	Dettes fiscales et sociales	182 933	198 572	-15 640	-7.88
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 054	2 975	-1 921	-64.58
	Produits constatés d'avance (1)	26 603	10 076	16 527	164.02
	Total IV	997 505	956 736	40 769	4.26
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 401 487	1 297 595	103 892	8.01

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

997 505 956 736

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises	2 129 701		2 129 701	1 901 845		227 856	11.98
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 458 822		1 458 822	1 398 562		60 261	4.31
Chiffre d'affaires NET	3 588 524		3 588 524	3 300 407		288 117	8.73
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 000			2 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 139	24 806		28 333	114.22
Autres produits			9	657		-648	-98.63
Total des Produits d'exploitation (I)			3 643 672	3 325 870		317 802	9.56
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 349 833	1 220 440		129 392	10.60
Variation de stock (marchandises)			-63 384	-69 775		6 391	9.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 549 892	1 407 873		142 019	10.09
Impôts, taxes et versements assimilés			14 401	13 834		567	4.10
Salaires et traitements			460 359	477 379		-17 020	-3.57
Charges sociales			185 621	200 241		-14 620	-7.30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			32 203	37 278		-5 076	-13.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			38 794	40 462		-1 668	-4.12
Dotations aux provisions							
Autres charges			165	2 043		-1 879	-91.94
Total des Charges d'exploitation (II)			3 567 884	3 329 776		238 108	7.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			75 788	-3 906		79 694	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017	31/12/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 745	6 393	352	5.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	6 745	6 393	352	5.50
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	971	724	247	34.13
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	971	724	247	34.13
2. Résultat financier (V-VI)	5 773	5 669	105	1.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	81 561	1 763	79 798	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 173		1 173	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 000		15 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	16 173		16 173	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450		450	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 394	712	5 682	797.85
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 844	712	6 132	861.04
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 329	-712	10 041	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	27 768	98	27 670	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	3 666 590	3 332 263	334 327	10.03
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 603 467	3 331 310	272 157	8.17
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	63 122	953	62 170	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

8 030 1 510
6 745 6 393

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 401 486.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 588 523.89 Euros et dégagant un bénéfice de 63 122.47 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 8 538 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 538 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	8 538
Total	8 538

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	12 137		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 000		
Installations générales agencements aménagements divers	8 325		
Matériel de transport	27 367		124
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 012		5 154
TOTAL	128 704		5 278
Autres participations	14 000		22 000
Autres titres immobilisés	160		
Prêts, autres immobilisations financières	6 960		
TOTAL	21 120		22 000
TOTAL GENERAL	161 961		27 278

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			12 137	12 137
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			65 000	65 000
Installations générales agencements aménagements divers			8 325	8 325
Matériel de transport		25 124	2 367	2 367
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 518	27 648	27 648
TOTAL		30 642	103 340	103 340
Autres participations	2 000		34 000	34 000
Autres titres immobilisés			160	160
Prêts, autres immobilisations financières			6 960	6 960
TOTAL	2 000		41 120	41 120
TOTAL GENERAL	2 000	30 642	156 596	156 596

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 990			2 990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 594	21 667		61 261
Installations générales agencements aménagements divers	4 214	789		5 003
Matériel de transport	15 405	4 838	18 769	1 474
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 190	4 909	5 479	17 620
TOTAL	77 403	32 203	24 248	85 358
TOTAL GENERAL	80 393	32 203	24 248	88 348

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	21 667				
Instal. générales agenc. aménag. divers	789				
Matériel de transport	4 838				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 909				
TOTAL	32 203				
TOTAL GENERAL	32 203				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	40 462	12 428	40 462		12 428
Sur comptes clients		26 366			26 366
TOTAL	40 462	38 794	40 462		38 794
TOTAL GENERAL	40 462	38 794	40 462		38 794
Dont dotations et reprises d'exploitation		38 794	40 462		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	20 000		20 000
Autres immobilisations financières	6 960		6 960
Clients douteux ou litigieux	35 154	35 154	
Autres créances clients	345 542	345 542	
Taxe sur la valeur ajoutée	80 951	80 951	
Groupe et associés	454 184	-0	454 184
Débiteurs divers	3 670	3 670	
Charges constatées d'avance	28 509	28 509	
TOTAL	974 971	493 827	481 144

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	694	694		
Fournisseurs et comptes rattachés	786 222	786 222		
Personnel et comptes rattachés	38 487	38 487		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 099	47 099		
Impôts sur les bénéfices	15 424	15 424		
Taxe sur la valeur ajoutée	75 467	75 467		
Autres impôts taxes et assimilés	6 456	6 456		
Autres dettes	1 054	1 054		
Produits constatés d'avance	26 603	26 603		
TOTAL	997 505	997 505		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 157			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	40.0000	1 000			1 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	9 147			9 147	
Total	9 147			9 147	

Un test de dépréciation a été effectué et a conduit à l'absence de comptabilisation d'une provision pour dépréciation.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	2 990	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Pour l'exercice clos au 31/12/2017 la société a constaté en stock, les produits d'occasion qui sont susceptibles d'être revendus ultérieurement.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Le matériel d'occasion a été constaté en stock pour son prix de reprise. Si le prix de vente futur de ce matériel a été estimé pour un montant inférieur à la valeur retenue en stock, une dépréciation a été constatée afin que ce matériel soit valorisé à sa valeur marchande.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	121 556
Autres créances	3 670
Total	125 226

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	694
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	475 951
Dettes fiscales et sociales	52 335
Total	528 980

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 509
Total	28 509
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	26 603
Total	26 603

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	971	6 745
Dont entreprises liées		6 745

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				249 327	249 327
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				110 000	110 000
- exercice				21 999	21 999
Total				131 999	131 999
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				19 732	19 732
- entre 1 et 5 ans				26 578	26 578
Total				46 310	46 310
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				4 405	4 405
Total				4 405	4 405

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SAS A3D PROJECT	40 000		35.00	14 000	14 000					
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PAIEMENT DE CREANCES IRRECOURVABLES	1 173	77180000
- PRODUITS DE CESSIION ELEMENTS ACTIF	15 000	77520000
Total	16 173	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	450	67120000
- VNC ELEMENTS ACTIF CEDES	6 394	67520000
Total	6 844	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENTS DIVERS	385
AVANTAGES EN NATURE	8 994
INDEMNITES PREVOYANCE	3 704
INDEMNITES IJSS	-406
Total	12 677

GALET-OLDRA

AUDIT & CONSEIL

ASSOCIÉS

Christian ALLOMBERT

Christophe DEBALME

Sébastien DEDENIS

Hervé KRUGER

François OLDRA

A2X

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 €uros

Siège Social : 85, Route de Thonon

74800 AMANCY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

GALET-OLDRA

AUDIT & CONSEIL

ASSOCIÉS

Christian ALLOMBERT
Christophe DEBALME
Sébastien DEDENIS
Hervé KRUGER
François OLDRA

A2X

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros
Siège Social : 85, Route de Thonon

74800 AMANCY

---:---:---

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

---:---:---

Aux associés,

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " **SAS A2X** " relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II - 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 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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 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.

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIE UNIQUE

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

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

V - 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.

VI - 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Annecy, le 14 Juin 2018

GALET OLDRA SA

C. ALLOMBERT



ANNEXE SUR LA DESCRIPTION PLUS DETAILLEE
DE LA RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017		Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	2 990	2 990			
	Fonds commercial (1)	9 147		9 147	9 147	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	65 000	61 261	3 739	25 406	-21 667 -85.28
	Autres immobilisations corporelles	38 340	24 097	14 243	25 895	-11 652 -45.00
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	14 000		14 000	14 000	
	Créances rattachées à des participations	20 000		20 000		20 000
	Autres titres immobilisés	160		160	160	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	6 960		6 960	6 960	
Total II		156 596	88 348	68 249	81 568	-13 319 -16.33
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	194 600	12 428	182 172	90 755	91 417 100.73
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	380 697	26 366	354 331	543 480	-189 150 -34.80
	Autres créances	538 805		538 805	480 050	58 755 12.24
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	229 421		229 421	66 889	162 532 242.99
	Charges constatées d'avance (3)	28 509		28 509	34 853	-6 344 -18.20
	Total III	1 372 032	38 794	1 333 238	1 216 027	117 211 9.64
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 528 629	127 142	1 401 487	1 297 595	103 892 8.01

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

20 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N° 31/12/2017 - 12	Exercice N-1 31/12/2016 - 12	Ecart N°/N-1	
				Euros	%
CAPITAUX FONDS PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000		
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	296 859	295 907	953	0.32
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	63 122	953	62 170	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	403 982	340 859	63 122	18.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		3 159	-3 159	-100.00
	Concours bancaires courants	694	517	177	34.22
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	786 222	741 437	44 785	6.04
	Dettes fiscales et sociales	182 933	198 572	-15 640	-7.88
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 054	2 975	-1 921	-64.58
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	26 603	10 076	16 527	164.02
	Total IV	997 505	956 736	40 769	4.26
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 401 487	1 297 595	103 892	8.01

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

997 505

956 736

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N/ N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	2 129 701		2 129 701	1 901 845		227 856	11.98
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 458 822		1 458 822	1 398 562		60 261	4.31
Chiffre d'affaires NET	3 588 524		3 588 524	3 300 407		288 117	8.73
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 000			2 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 139	24 806		28 333	114.22
Autres produits			9	657		-648	-98.63
Total des Produits d'exploitation (I)			3 643 672	3 325 870		317 802	9.56
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 349 833	1 220 440		129 392	10.60
Variation de stock (marchandises)			-63 384	-69 775		6 391	9.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 549 892	1 407 873		142 019	10.09
Impôts, taxes et versements assimilés			14 401	13 834		567	4.10
Salaires et traitements			460 359	477 379		-17 020	-3.57
Charges sociales			185 621	200 241		-14 620	-7.30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			32 203	37 278		-5 076	-13.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			38 794	40 462		-1 668	-4.12
Dotations aux provisions							
Autres charges			165	2 043		-1 879	-91.94
Total des Charges d'exploitation (II)			3 567 884	3 329 776		238 108	7.15
1.- Résultat d'exploitation (I-II)			75 788	-3 906		79 694	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 - 12	Exercice N-1 31/12/2016 - 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 745	6 393	352	5.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	6 745	6 393	352	5.50
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	971	724	247	34.13
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	971	724	247	34.13
2. Résultat financier (V-VI)	5 773	5 669	105	1.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	81 561	1 763	79 798	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 173		1 173	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 000		15 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	16 173		16 173	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450		450	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 394	712	5 682	797.85
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 844	712	6 132	861.04
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 329	-712	10 041	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	27 768	98	27 670	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	3 666 590	3 332 263	334 327	10.03
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 603 467	3 331 310	272 157	8.17
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	63 122	953	62 170	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

8 030 1 510

6 745 6 393

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 401 486.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 588 523.89 Euros et dégageant un bénéfice de 63 122.47 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 8 538 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 538 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	8 538
Total	8 538

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	12 137		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 000		
Installations générales agencements aménagements divers	8 325		
Matériel de transport	27 367		124
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 012		5 154
TOTAL	128 704		5 278
Autres participations	14 000		22 000
Autres titres immobilisés	160		
Prêts, autres immobilisations financières	6 960		
TOTAL	21 120		22 000
TOTAL GENERAL	161 961		27 278

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			12 137	12 137
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			65 000	65 000
Installations générales agencements aménagements divers			8 325	8 325
Matériel de transport		25 124	2 367	2 367
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 518	27 648	27 648
TOTAL		30 642	103 340	103 340
Autres participations	2 000		34 000	34 000
Autres titres immobilisés			160	160
Prêts, autres immobilisations financières			6 960	6 960
TOTAL	2 000		41 120	41 120
TOTAL GENERAL	2 000	30 642	156 596	156 596

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 990			2 990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 594	21 667		61 261
Installations générales agencements aménagements divers	4 214	789		5 003
Matériel de transport	15 405	4 838	18 769	1 474
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 190	4 909	5 479	17 620
TOTAL	77 403	32 203	24 248	85 358
TOTAL GENERAL	80 393	32 203	24 248	88 348

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	21 667				
Instal. générales agenc. aménag. divers	789				
Matériel de transport	4 838				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 909				
TOTAL	32 203				
TOTAL GENERAL	32 203				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	40 462	12 428	40 462		12 428
Sur comptes clients		26 366			26 366
TOTAL	40 462	38 794	40 462		38 794
TOTAL GENERAL	40 462	38 794	40 462		38 794
Dont dotations et reprises d'exploitation		38 794	40 462		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	20 000		20 000
Autres immobilisations financières	6 960		6 960
Clients douteux ou litigieux	35 154	35 154	
Autres créances clients	345 542	345 542	
Taxe sur la valeur ajoutée	80 951	80 951	
Groupe et associés	454 184	-0	454 184
Débiteurs divers	3 670	3 670	
Charges constatées d'avance	28 509	28 509	
TOTAL	974 971	493 827	481 144

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	694	694		
Fournisseurs et comptes rattachés	786 222	786 222		
Personnel et comptes rattachés	38 487	38 487		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 099	47 099		
Impôts sur les bénéfices	15 424	15 424		
Taxe sur la valeur ajoutée	75 467	75 467		
Autres impôts taxes et assimilés	6 456	6 456		
Autres dettes	1 054	1 054		
Produits constatés d'avance	26 603	26 603		
TOTAL	997 505	997 505		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 157			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	40.0000	1 000			1 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	9 147			9 147	
Total	9 147			9 147	

Un test de dépréciation a été effectué et a conduit à l'absence de comptabilisation d'une provision pour dépréciation.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	2 990	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Pour l'exercice clos au 31/12/2017 la société a constaté en stock, les produits d'occasion qui sont susceptibles d'être revendus ultérieurement.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Le matériel d'occasion a été constaté en stock pour son prix de reprise. Si le prix de vente futur de ce matériel a été estimé pour un montant inférieur à la valeur retenue en stock, une dépréciation a été constatée afin que ce matériel soit valorisé à sa valeur marchande.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	121 556
Autres créances	3 670
Total	125 226

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	694
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	475 951
Dettes fiscales et sociales	52 335
Total	528 980

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 509
Total	28 509
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	26 603
Total	26 603

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	971	6 745
Dont entreprises liées		6 745

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				249 327	249 327
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				110 000	110 000
- exercice				21 999	21 999
Total				131 999	131 999
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				19 732	19 732
- entre 1 et 5 ans				26 578	26 578
Total				46 310	46 310
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				4 405	4 405
Total				4 405	4 405

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SAS A3D PROJECT	40 000		35.00	14 000	14 000					
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PAIEMENT DE CREANCES IRRECOUVRABLES	1 173	77180000
- PRODUITS DE CESSIION ELEMENTS ACTIF	15 000	77520000
Total	16 173	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	450	67120000
- VNC ELEMENTS ACTIF CEDES	6 394	67520000
Total	6 844	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENTS DIVERS	385
AVANTAGES EN NATURE	8 994
INDEMNITES PREVOYANCE	3 704
INDEMNITES IJSS	-406
Total	12 677

« A 2 X »

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 Euros

Siège social : AMANCY (Haute-Savoie) 85, route de Thonon

407 512 987 R.C.S. ANNECY

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2017 APPROUVEE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 29 JUIN 2018**

(...)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition du
Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos
le 31 Décembre 2017, dont le montant s'élève à

63.122,47 €

de la manière suivante :

• Prélèvement d'une somme de	-60.000,00 €
pour distribution aux associés d'un dividende de 60,00 Euros par action, dont la mise en paiement interviendra le 5 juillet 2018,	
• Virement du reliquat, soit ci	3.122,47 €
au compte « AUTRES RESERVES », dont le montant au 31 Décembre 2017	296.859,46 €
se trouve ainsi porté à	299.981,93 €

Bm

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués, au titre de ces mêmes exercices, éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 dudit Code, ainsi que celui des revenus non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants, étant précisé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Revenus distribués</u>	
		<u>Eligible à la réfaction</u>	<u>Non éligible à la réfaction</u>
31.12.2014	100.000,00 €	100.000,00 €	/
31.12.2015	/	/	/
31.12.2016	/	/	/

LM
(...)

Le Président.

