

RCS : BESANCON

Code greffe : 2501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1966 B 00034

Numéro SIREN : 662 820 349

Nom ou dénomination : PROCOMPTA

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2019 sous le numéro de dépôt 4476

Greffe du tribunal de commerce de BESANÇON



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 04/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/4476

Déposant :

Nom/dénomination : PROCOMPTA

Forme juridique :

N° SIREN : 662 820 349

N° gestion : 1966 B 00034

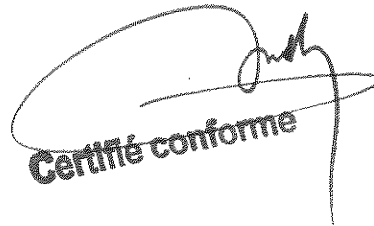
SAS PROCOMPTA

6 rue de F. Comté - Valparc

25480 ECOLE VALENTIN

APE : 6920Z

SIRET : 66282034900055


Certifié conforme

Documents annuels au 30 Septembre 2018

PROCOMPTA SAS

VALPARC - Ecole Valentin
B.P. 3058
25046 BESANCON Cedex
E- mail : secretariat@procompta.com

Tél : 03.81.48.55.55
Fax : 03.81.48.55.89



En Euros.





Désignation de l'entreprise : <u>SAS PROCOMPTA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>6 rue de F. Conté - Valparc</u>		25480 ECOLE VALENTIN	
Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>66282034900055</u>			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le, <u>30092018</u>	
		N-1 <u>30092017</u>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	
	Frais de développement *	CX	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	
	Fonds commercial (1)	AH	2 278 310
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	134 078
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	
	Terrains	AN	
	Constructions	AP	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 150 520
Immobilisations en cours	AV		
Avances et acomptes	AX		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	
	Autres participations	CU	15 586
	Créances rattachées à des participations	BB	17 395
	Autres titres immobilisés	BD	1 277
	Prêts	BF	
	Autres immobilisations financières*	BH	25 458
	TOTAL (II)	BJ	3 622 624
		BK	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	
	En cours de production de biens	BN	
	En cours de production de services	BP	242 531
	Produits intermédiaires et finis	BR	
	Marchandises	BT	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	
	TOTAL (III)	CJ	4 210 229
DIVERS	Charges constatées d'avance (3)*	CH	69 870
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 832 853	1 610 568
Revenus : (1) Dont droit au bail		CP	0
Clause de réserve de propriété *			
Immobilisations :		Stocks :	Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADREXUS Informatique

* Des modifications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

En Euros.

PROCOMPTA SAS



[Signature]

Désignation de l'entreprise : SAS PROCOMPTA

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :560.000.....)	DA	560 000	560 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	3 418	3 418
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	56 000	56 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	2 166 498	2 030 609
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	347 851	285 890
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
TOTAL (I)	DL	3 133 768	2 935 916	
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	298 027	239 416
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	298 027	239 416
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	142 372	229 429
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	342 820	151 006
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 371 952	1 118 898
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	97 715	37 109
Autres dettes	EA	20 868	22 863	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	814 764	759 944
TOTAL (IV)	EC	2 790 490	2 319 311	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 222 285	5 494 643	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 724 971	2 179 260	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		72	

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

En Euros.

PROCOMPTA SAS



[Signature]

Désignation de l'entreprise : SAS PROCOMPTE		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue	biens*	FD		FE	FF	
		services*	FG	7 771 101	FH	FI	7 771 101
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 771 101	FK	FL	7 771 101	
	Production stockée*				FM	59 580	
	Production immobilisée*				FN	(31 575)	
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	542 480	
	Autres produits (1) (11)				FQ	101	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	8 373 261	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	3 389 510	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	118 658	
	Salaires et traitements*				FY	2 470 197	
	Charges sociales (10)				FZ	1 057 763	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	43 432	56 248
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	236 931	248 532
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	298 027	239 416
	Autres charges (12)				GE	114 831	107 692
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	7 729 349	7 118 210	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	643 912
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	7 137	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	1 306	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)				GP	8 442	8 413	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	2 970	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)				GU	2 970	7 353	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 472
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	649 384

En Euros.

PROCOMPTE SAS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique



4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS PROCOMPTA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 542	991	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	8 160	4 464	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	10 702	5 455	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		204	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	16 041	12 673	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	16 041	12 877	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(5 339)	(7 422)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		150 000	50 000	
Impôts sur les bénéfices * (X)		146 194	70 584	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		8 392 406	7 544 913	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		8 044 555	7 259 023	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		347 851	285 890	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *		
		- Crédit bail immobilier		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
	(9) Dont transferts de charges	61 763	47 653	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
Cf état annexe	Charges exceptionnelles	16 041	Produits exceptionnels	
			10 702	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

En Euros.

PROCOMPTA SAS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS PROCOMPTA

Néant *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

Table with 5 main columns: IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES, Montant des amortissements au début de l'exercice, Augmentations : dotations de l'exercice, Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises, Montant des amortissements à la fin de l'exercice. Includes sub-rows for Frais d'établissement, Terrains, Constructions, etc.

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Table with 8 main columns: Immobilisations amortissables, Colonne 1 Différentiel de durée et autres, Colonne 2 Mode dégressif, Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel, Colonne 4 Différentiel de durée et autres, Colonne 5 Mode dégressif, Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel, Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice. Includes sub-rows for Frais d'établissement, Terrains, Constructions, etc.

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*

Table with 5 main columns: Montant net au début de l'exercice, Augmentations, Dotations de l'exercice aux amortissements, Montant net à la fin de l'exercice. Includes sub-rows for Frais d'émission d'emprunt à étaler, Primes de remboursement des obligations.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032. En Euros. PROCOMPTA SAS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique



Handwritten signature and stamp

Désignation de l'entreprise : SAS PROCOMPTA

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	OT	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	534 958	UF	480 717
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

En Euros.

PROCOMPTA SAS

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		17 395	UM	0	UN	17 395			
	Prêts (1) (2)	UP			UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT		25 458	UV	0	UW	25 458			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA		488 504		488 504					
	Autres créances clients	UX		1 884 369		1 884 369					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY		453		453					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		13 178		13 178					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM		66 710		66 710				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB		68 485		68 485				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP		91 222		91 222				
	Groupe et associés (2)	VC		447		447					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR		58 301		58 301					
	Charges constatées d'avance	VS		69 870		69 870					
	TOTAUX		VT		2 784 392	VU	2 741 539	VV	42 853		
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		142 372		76 853		65 519			
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		342 820		342 820					
Personnel et comptes rattachés		8C		516 460		516 460					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		353 531		353 531					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW		436 252		436 252					
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		65 708		65 708					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8F		97 715		97 715					
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		20 868		20 868					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L		814 764		814 764					
TOTAUX		VY		2 790 490	VZ	2 724 971		65 519			
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ									
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		86 970							
					(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032											

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS informatique



[Signature]



[Handwritten signature]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018, dont le total est de 6 222 284.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 771 100.87 Euros et dégageant un bénéfice de 347 851.28 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 126 250 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Cette somme étant destinée au renforcement de ses capitaux propres, le résultat de l'exercice éventuellement distribué par décision de l'assemblée générale ordinaire à venir sera diminué de ce montant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 890
TOTAL	2 409 497		
Installations générales agencements aménagements divers	709 773		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	358 639		82 108
TOTAL	1 068 412		82 108
Autres participations	35 951		5 190
Autres titres immobilisés	1 257		20
Prêts, autres immobilisations financières	25 458		
TOTAL	62 667		5 210
TOTAL GENERAL	3 540 576		90 208

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 412 387	2 412 387
Installations générales agencements aménagements divers			709 773	709 773
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			440 747	440 747
TOTAL			1 150 520	1 150 520
Autres participations		8 160	32 981	32 981
Autres titres immobilisés			1 277	1 277
Prêts, autres immobilisations financières			25 458	25 458
TOTAL		8 160	59 716	59 716
TOTAL GENERAL		8 160	3 622 624	3 622 624

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	112 628	6 907		119 535
Installations générales agencements aménagements divers	596 905	16 748		613 653
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	315 373	19 778		335 151
TOTAL	912 278	36 526		948 804
TOTAL GENERAL	1 024 906	43 432		1 068 339

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 907				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 748				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 004	9 774			
TOTAL	26 752	9 774			
TOTAL GENERAL	33 659	9 774			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	209 416	268 027	209 416		268 027
Autres provisions pour risques et charges	30 000	30 000	30 000		30 000
TOTAL	239 416	298 027	239 416		298 027

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	39 100				39 100
Sur comptes clients	507 500	236 931	241 301		503 129
TOTAL	546 600	236 931	241 301		542 229
TOTAL GENERAL	786 016	534 958	480 717		840 256
Dont dotations et reprises d'exploitation		534 958	480 717		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	17 395	0	17 395
Autres immobilisations financières	25 458	0	25 458
Clients douteux ou litigieux	488 504	488 504	
Autres créances clients	1 884 369	1 884 369	
Personnel et comptes rattachés	453	453	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 178	13 178	
Impôts sur les bénéfices	66 710	66 710	
Taxe sur la valeur ajoutée	68 485	68 485	
Divers état et autres collectivités publiques	91 222	91 222	
Groupe et associés	447	447	
Débiteurs divers	58 301	58 301	
Charges constatées d'avance	69 870	69 870	
TOTAL	2 784 392	2 741 539	42 853

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	142 372	76 853	65 519	
Fournisseurs et comptes rattachés	342 820	342 820		
Personnel et comptes rattachés	516 460	516 460		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	353 531	353 531		
Taxe sur la valeur ajoutée	436 252	436 252		
Autres impôts taxes et assimilés	65 708	65 708		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	97 715	97 715		
Autres dettes	20 868	20 868		
Produits constatés d'avance	814 764	814 764		
TOTAL	2 790 490	2 724 971	65 519	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	86 970			

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
ACTIONS	40.0000	14 000			14 000

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	
Droits présentation clients	714 310		1 564 000	2 278 310	
Total	714 310		1 564 000	2 278 310	

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	219 025
Autres créances	108 753
Disponibilités	891
Total	328 669

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250 738
Dettes fiscales et sociales	787 131
Autres dettes	8 853
Total	1 046 766

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		69 870
Total		69 870
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		814 764
Total		814 764

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	60 000
Total (1)	60 000
(1) Dont concernant les dirigeants	60 000

Engagements reçus

NEANT

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		180 000	

L'engagement de l'entreprise au regard des indemnités de fin de carrière a été déterminé selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées en retenant comme hypothèse actuarielle principale un taux d'actualisation de 2.08 % et un départ à la retraite à l'âge de 65 ans.

Cet engagement est couvert par assurance à hauteur de 174.8 K€ au 31/12/2016.

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital dévolu en %	Valeur comptable des titres		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 %										
- SARL PROFORMATION	7 622	23 696	10.00	762	762			50 720	17 334	1 500
- SCI TURENNE	9 500	37 332	17.65	7 209	7 209			27 012	16 972	2 680
- SCI CONDE	8 900	94 831	6.67	7 615	7 615	17 395		73 518	44 883	2 510
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

SAS PROCOMPTA
25480 ECOLE VALENTIN



[Signature]

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016	30/09/2017	30/09/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	560 000	560 000	560 000	560 000	560 000
Nbre des actions ordinaires existantes	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 679 209	6 590 503	6 839 801	7 058 741	7 771 101
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	518 367	344 134	533 555	494 899	741 719
Impôts sur les bénéfices	74 525	59 266	89 089	70 584	146 194
Participation des salariés au titre de l'exercice	28 746	30 702	70 000	50 000	150 000
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	216 002	229 264	253 282	285 890	347 851
Résultat distribué	96 600	96 600	96 600	96 600	150 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	29.65	18.15	26.75	26.74	31.82
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	15.43	16.38	18.09	20.42	24.85
Dividende distribué à chaque action	6.90	6.90	6.90	6.90	10.71
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	71	77	74	74	81
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 165 083	2 179 142	2 202 899	2 352 842	2 470 197
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 030 519	1 014 812	1 045 341	1 113 941	1 184 013



(Signature)

PROCOMPTA
Société par actions simplifiée
au capital de 560 000 euros
Siège social : 6, rue de Franche-Comté , 25480 ECOLE VALENTIN
SIREN 662 820 349 RCS BESANCON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 8 MARS 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 347 851,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	347 851,28 euros
A titre de dividendes	200 000,00 euros
Soit 14,29 euros par action	
Le solde	197 851,28 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 364 349,61 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,



- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 38 642,86 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 161 357,14 euros.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents et le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des impôts ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction ont été les suivants :

EXERCICE	REVENUS DISTRIBUES	REVENUS ELIGIBLES	REVENUS NON ELIGIBLES
30/09/2017	150 000 €	28 982,14 €	121 017,86 €
30/09/2016	96 600 €	18 665 €	77 935 €
30/09/2015	96 600 €	18 665 €	77 935 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 8 MARS 2019

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

Certifié conforme
Le Président
Pierre-Alain BARTHELEMY

Marcel Peiffer Audit SARL

Commissaire aux Comptes

Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes,
Rattaché à la CRCC de Nancy

9bis, rue du Professeur Roux
88000 Epinal

contact@cac-audit.fr

Tel 03 29 34 76 17

Fax 03 29 35 20 67

PROCOMPTA SAS

6, rue de Franche Comté
25480 ECOLE VALENTIN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2018



Marcel Peiffer Audit SARL

Commissaire aux Comptes

Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes,
Rattaché à la CRCC de Nancy

9bis, rue du Professeur Roux
88000 Epinal

contact@cac-audit.fr

Tel 03 29 34 76 17

Fax 03 29 35 20 67

PROCOMPTA SAS

6, rue de Franche Comté
25480 ECOLE VALENTIN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2018

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PROCOMPTA relatifs à l'exercice clos le 30/09/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations. Nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées relatives à l'évaluation et la dépréciation des créances clients.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

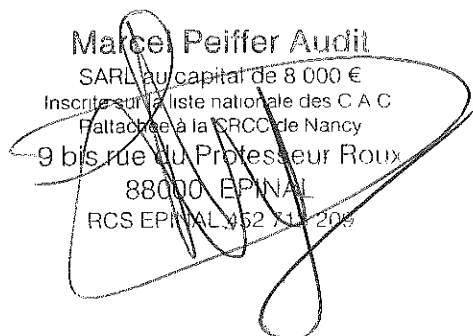
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Epinal, le 28 février 2019

Pour la société Marcel Peiffer Audit SARL

Pierre BUR
Gérant
Commissaire aux Comptes Associé



BILAN ACTIF

9 bis rue du Professeur Roux
88000 - EPINAL

ACTIF		RCS EPINAL 452 713 209			Ecart N / N-1		
		Exercice N 30/09/2018 12		Exercice N-1 30/09/2017 12		Euros	%
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	2 278 310	39 100	2 239 210	2 239 210		
	Autres immobilisations incorporelles	134 078	119 535	14 543	18 559	4 017	21.64
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 150 520	948 804	201 717	156 134	45 583	29.19
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	15 586		15 586	15 586			
Créances rattachées à des participations	17 395		17 395	20 366	2 970	14.59	
Autres titres immobilisés	1 277		1 277	1 257	20	1.55	
Prêts							
Autres immobilisations financières	25 458		25 458	25 458			
Total II	3 622 624	1 107 439	2 515 186	2 476 570	38 615	1.56	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	242 531		242 531	182 951	59 580	32.57
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 372 873	503 129	1 869 743	1 763 657	106 086	6.02
	Autres créances	298 795		298 795	414 699	115 904	27.95
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 226 159		1 226 159	559 885	666 275	119.00	
Charges constatées d'avance (3)	69 870		69 870	96 881	27 011	27.88	
Total III	4 210 229	503 129	3 707 099	3 018 073	689 027	22.83	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 832 853	1 610 568	6 222 285	5 494 643	727 642	13.24	

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

PROCOMPTA

BP 3058 - 25046 BESANCON Cedex

Tél : 03.81.48.55.55

En Euros

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



Signature

BILAN PASSIF

9 bis rue du Professeur Roux
88000 EPINAL

PASSIF		RCS EPINAL 452 713 290		Ecart N / N-1			
		Exercice N 30/09/2018	12	Exercice N-1 30/09/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 560 000)	560 000		560 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 418		3 418			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	56 000		56 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 166 498		2 030 609	135 890	6.69	
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	347 851		285 890	61 962	21.67	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	3 133 768		2 935 916	197 851	6.74		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	298 027		239 416	58 611	24.48	
	Provisions pour charges						
	Total III	298 027		239 416	58 611	24.48	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	142 372		229 357	86 985	37.93	
	Concours bancaires courants			72	72	100.00	
	Emprunts et dettes financières diverses			62	62	100.00	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	342 820		151 006	191 814	127.02	
	Dettes fiscales et sociales	1 371 952		1 118 898	253 054	22.62	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	97 715		37 109	60 606	163.32		
Autres dettes	20 868		22 863	1 996	8.73		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	814 764		759 944	54 820	7.21	
	Total IV	2 790 490		2 319 311	471 179	20.32	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 222 285		5 494 643	727 642	13.24		

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

2 724 971

2 179 260

PROCOMPTA

BP 3058 - 25046 BESANCON Cedex

Tél : 03.81.48.55.55

En Euros

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COMPTE DE RESULTAT

9 bis rue du Professeur Roux
88000 EPINAL

	Exercice N 12 30/09/2018			RCS EPINAL 452 713 219		Exercice N-1 30/09/2017		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%		
Produits d'exploitation (I)									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Production vendue de services	7 771 101		7 771 101		7 058 741	712 360	10.09		
Chiffre d'affaires NET	7 771 101		7 771 101		7 058 741	712 360	10.09		
Production stockée			59 580		31 575	91 155	288.69		
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			542 480		503 424	39 056	7.76		
Autres produits			101		456	355	77.92		
Total des Produits d'exploitation (I)			8 373 261		7 531 046	842 216	11.18		
Charges d'exploitation (2)									
Achats de marchandises									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)									
Autres achats et charges externes *			3 389 510		3 028 482	361 028	11.92		
Impôts, taxes et versements assimilés			118 658		100 634	18 024	17.91		
Salaires et traitements			2 470 197		2 352 842	117 355	4.99		
Charges sociales			1 057 763		984 363	73 399	7.46		
Dotations aux amortissements et dépréciations									
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 432		56 248	12 815	22.78		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations									
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			236 931		248 532	11 601	4.67		
Dotations aux provisions			298 027		239 416	58 611	24.48		
Autres charges			114 831		107 692	7 140	6.63		
Total des Charges d'exploitation (II)			7 729 349		7 118 210	611 140	8.59		
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			643 912		412 836	231 076	55.97		
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

PROCOMPTA

BP 3058 - 25046 BESANCON Cedex

Tel : 03.81.48.55.55

En Euros

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



Signature

COMPTE DE RESULTAT

9 bis rue du Professeur Roux
88000 EPINAL

RCS EPINAL 452 713 208

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	7 137		6 613		524	7.93
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 306		1 800		495	27.47
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	8 442		8 413		30	0.35
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 970		7 353		4 383	59.61
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 970		7 353		4 383	59.61
2. Résultat financier (V-VI)	5 472		1 060		4 412	416.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	649 384		413 896		235 488	56.90
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 542		991		1 551	156.55
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 160		4 464		3 696	82.81
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	10 702		5 455		5 247	96.20
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			204		204	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 041		12 673		3 368	26.58
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	16 041		12 877		3 164	24.57
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 339		7 422		2 083	28.07
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	150 000		50 000		100 000	200.00
Impôts sur les bénéfices (X)	146 194		70 584		75 610	107.12
Total des produits (I+III+V+VII)	8 392 406		7 544 913		847 493	11.23
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 044 555		7 259 023		785 531	10.82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	347 851		285 890		61 962	21.67

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

PROCOMPTA

BP 3058 - 25046 BESANCON Cedex

Tél : 03 81.48.55.55

En Euros

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

9 bis rue du Professeur Roux
88000 EPINAL

RCS EPINAL 452 713 209

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018, dont le total est de 6 222 284.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 771 100.87 Euros et dégageant un bénéfice de 347 851.28 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

9 bis rue du Professeur ROLIX
88000 EPINAL

RCS EPINAL 452 713 209

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 126 250 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Cette somme étant destinée au renforcement de ses capitaux propres, le résultat de l'exercice éventuellement distribué par décision de l'assemblée générale ordinaire à venir sera diminué de ce montant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 409 497		2 890
Installations générales agencements aménagements divers	709 773		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	358 639		82 108
TOTAL	1 068 412		82 108
Autres participations	35 951		5 190
Autres titres immobilisés	1 257		20
Prêts, autres immobilisations financières	25 458		
TOTAL	62 667		5 210
TOTAL GENERAL	3 540 576		90 208

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

SARL au capital de 9 000 €
 Inscrite sur la liste nationale des C.A.C.
 Rattachée à la CRCC de Nancy
 9 bis rue du Professeur Rols

88000 EPINAL

RCS EPINAL 52 713 296

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				2 412 387	2 412 387
Installations générales agencements aménagements divers				709 773	709 773
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				440 747	440 747
TOTAL				1 150 520	1 150 520
Autres participations			8 160	32 981	32 981
Autres titres immobilisés				1 277	1 277
Prêts, autres immobilisations financières				25 458	25 458
TOTAL			8 160	59 716	59 716
TOTAL GENERAL			8 160	3 622 624	3 622 624

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	112 628	6 907		119 535
Installations générales agencements aménagements divers	596 905	16 748		613 653
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	315 373	19 778		335 151
TOTAL	912 278	36 526		948 804
TOTAL GENERAL	1 024 906	43 432		1 068 339

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	6 907				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 748				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 004	9 774			
TOTAL	26 752	9 774			
TOTAL GENERAL	33 659	9 774			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	209 416	268 027	209 416		268 027
Autres provisions pour risques et charges	30 000	30 000	30 000		30 000
TOTAL	239 416	298 027	239 416		298 027

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	39 100				39 100
Sur comptes clients	507 500	236 931	241 301		503 129
TOTAL	546 600	236 931	241 301		542 229
TOTAL GENERAL	786 016	534 958	480 717		840 256
Dont dotations et reprises d'exploitation		534 958	480 717		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

9 bis rue du Professeur ROUY

88000 EPINAL

RCS EPINAL 452 713 200

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	17 395	0	17 395
Autres immobilisations financières	25 458	0	25 458
Clients douteux ou litigieux	488 504	488 504	
Autres créances clients	1 884 369	1 884 369	
Personnel et comptes rattachés	453	453	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 178	13 178	
Impôts sur les bénéfices	66 710	66 710	
Taxe sur la valeur ajoutée	68 485	68 485	
Divers état et autres collectivités publiques	91 222	91 222	
Groupe et associés	447	447	
Débiteurs divers	58 301	58 301	
Charges constatées d'avance	69 870	69 870	
TOTAL	2 784 392	2 741 539	42 853

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	142 372	76 853	65 519	
Fournisseurs et comptes rattachés	342 820	342 820		
Personnel et comptes rattachés	516 460	516 460		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	353 531	353 531		
Taxe sur la valeur ajoutée	436 252	436 252		
Autres impôts taxes et assimilés	65 708	65 708		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	97 715	97 715		
Autres dettes	20 868	20 868		
Produits constatés d'avance	814 764	814 764		
TOTAL	2 790 490	2 724 971	65 519	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	86 970			

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
ACTIONS	40.0000	14 000			14 000

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	
Droits présentation clients	714 310		1 564 000	2 278 310	
Total	714 310		1 564 000	2 278 310	

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	219 025
Autres créances	108 753
Disponibilités	891
Total	328 669

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250 738
Dettes fiscales et sociales	787 131
Autres dettes	8 853
Total	1 046 766

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

SARL au capital de 9 000 €
 Inscrite sur la liste nationale des C.A.C.
 Rattachée à la CRCC de Nancy
 9 bis rue du Professeur Roux
 88000 EPINAL
 RCS EPINAL 452 713 209

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		69 870
Total		69 870
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		814 764
Total		814 764

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	60 000
Total (1)	60 000
(1) Dont concernant les dirigeants	60 000

Engagements reçus

NEANT

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		180 000	

L'engagement de l'entreprise au regard des indemnités de fin de carrière a été déterminé selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées en retenant comme hypothèse actuarielle principale un taux d'actualisation de 2.08 % et un départ à la retraite à l'âge de 65 ans.

Cet engagement est couvert par assurance à hauteur de 174,8 K€ au 31/12/2016.