

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00649 Numéro SIREN : 829 024 660 Nom ou dénomination : MOMENTUM
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2019 sous le numéro de dépôt 5727

Greffes du tribunal de commerce de TROYES



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 10/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/5727

Déposant :

Nom/dénomination : MOMENTUM

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 829 024 660

N° gestion : 2017 B 00649

BILAN SYNTHÉTIQUE

GREFFE

10 DEC 2019

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TROYES (AUBE)

ACTIF	Valeurs nettes au 31/05/19	Valeurs nettes au 31/05/18	en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	230 550	243 800	-13 250	-5
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.	2 212	3 653	-1 441	-39
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	4 402 352	4 401 352	1 000	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	200	200		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	4 635 313	4 649 004	-13 691	
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	24 000	14 000	10 000	71
Autres	91 909	27 565	64 344	233
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	115 909	41 565	74 344	179
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 751 222	4 690 569	60 653	1



BILAN SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/05/19	Valeurs au 31/05/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital	1 261 000	1 485 000	-224 000	-15
dont versé :	1 261 000			
Primes d'émission, de fusion, d'apport	67 200		67 200	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	50 709	48 694	2 015	4
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	963 456	925 184	38 272	4
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	125 165	40 287	84 878	211
SITUATION NETTE	2 467 530	2 499 165	-31 635	-1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 467 529	2 499 165	-31 635	-1
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit	2 056 368	2 089 815	-33 446	-2
Emprunts et dettes financières diverses	141 717	72 035	69 682	97
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	62 531	21 961	40 569	185
Dettes fiscales et sociales	4 354	7 594	-3 240	-43
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	18 723		18 723	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	2 283 693	2 191 404	92 288	4
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 751 222	4 690 569	60 653	1

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/06/18 Au 31/05/19	Du 01/06/17 Au 31/05/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	240 000	240 000		
	240 000	240 000		
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	30	700	-670	-96
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	240 030	240 700	-670	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks	298 164	315 609	-17 445	-6
Autres achats et charges externes	842	4 396	-3 554	-81
Impôts, taxes et versements assimilés	21 717	21 717		
Salaires et traitements	10 110	10 891	-781	-7
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	14 691	14 627	64	
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	901	103	798	772
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	346 425	367 343	-20 918	-6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-106 395	-126 643	20 248	16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/06/18 Au 31/05/19	Du 01/06/17 Au 31/05/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	220 000	201 352	18 648	9
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	220 000	201 352	18 648	9
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilés	32 202	34 249	-2 047	-6
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	32 202	34 249	-2 047	-6
RÉSULTAT FINANCIER	187 798	167 103	20 695	12
RÉSULTAT COURANT avant impôts	81 403	40 460	40 943	101
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provision et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 294	173	1 121	648
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 294	173	1 121	648
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 294	-173	-1 121	-648
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-45 056		-45 056	
TOTAL DES PRODUITS	460 030	442 051	17 978	4
TOTAL DES CHARGES	334 865	401 765	-66 899	-17
Bénéfice ou Perte	125 165	40 287	84 878	211



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2019 dont le total est de 4 751 221.82 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 125 164.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 31/05/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La SAS MOMENTUM, suite au rachat de 22 400 actions, les a annulées par une diminution de son capital social. Celui-ci est dorénavant de 1 261 000 euros.

À compter du 01/06/2018, la SAS MOMENTUM est la société-mère du groupe d'intégration fiscale dont la SAS ALCOM TECHNOLOGIES, sa filiale, fait également partie.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/05/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------|-------|
| - Matériel de bureau | 3 ans |
| - Mobilier | 5 ans |

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	265 000		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport	5 030		
		Matériel de bureau & info., mobilier			
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	5 030		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		4 401 352		1 000
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		200		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	4 401 552		1 000
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 671 582		1 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			265 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			5 030	
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.				
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			5 030	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				4 402 352	
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				200	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			4 402 552	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					4 672 582	



AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		21 200	13 250		34 450
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	1 377	1 441		2 819
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 377	1 441		2 819
TOTAL GENERAL		22 577	14 691		37 269

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL								
Immob. incorporelles TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								



IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) ALCOM TECHNOLOGIES - 9 RUE DES NOZEAUX 10600 BAR	7 500	769 149	100.00	187 152
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - TABLEAU FILIALES

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c: détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) ALCOM TECHNOLOGIES - 9 RUE DES NOZEAUX 10600 BARBEREY SAINT SULPICE - 497918102	7 500	769 149	100.00	4 401 352	4 401 352			2 605 691	187 152	220 000
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



[Signature]

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	200		200
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	24 000	24 000	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	79 632	79 632	
	Etat & autres	12 277	12 277	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		116 109	115 909	200
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	148 500.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice	22 400.00	10.00
Titres remboursés pendant l'exercice	126 100.00	10.00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	2 056 368	390 029	773 388	892 951
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		62 531	62 531		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		1 735	1 735		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 372	2 372		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		248	248		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		141 717	141 717		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		18 723	18 723		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 283 693	617 354	773 388	892 951
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	183 504			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	23 459
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 132
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 839



ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS DONNÉS

Engagements donnés par la SAS MOMENTUM :
- Délégation au profit de la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel de Champagne Bourgogne de l'assurance homme-clé sur la tête de monsieur Fabrice GAUTIER ;
- Délégation (imparfaite) au profit de la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel de Champagne Bourgogne de la garantie actif passif.

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI-PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	158 593					158 593
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement titres Alcom Technologies	4 200 000					4 200 000
TOTAL (1)	4 358 593					4 358 593
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	4 358 593					4 358 593

Xavier BRETHENOUX
90-92 avenue Baudin
87000 LIMOGES

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

SAS MOMENTUM

Société par actions simplifiée au capital de 1.261.000 €

Siège social : 9 rue des Nozeaux
10600 Barberey-Saint-Sulpice

RCS TROYES B 829 024 660



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'X' or 'Z' shape followed by a horizontal line.

Exercice clos le 31 Mai 2019

Assemblée Générale d'approbation des Comptes de l'Exercice clos le 31 Mai 2019



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, flowing script.

Aux associés,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions règlementées.

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

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaire au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article 22 des statuts nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L.227-10 du code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé :

Nature et objet : Sommes laissées en compte courant par la société GIP (Gautier Investissement Privé) et s'élevant à la clôture de l'exercice à 291,15 €. Aucun intérêt n'a été comptabilisé.

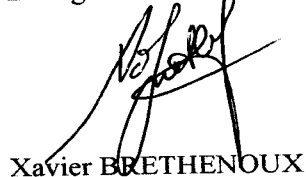
Nature et objet : Convention d'intégration fiscale avec votre filiale ALCOM Technologie

Application de cette convention d'intégration fiscale au titre de cet exercice clos le 31 mai 2019 et pour la première fois.

Associé concerné Monsieur Fabrice Gautier

Enfin les conventions conclues antérieurement se sont poursuivies au cours de cet exercice.

Limoges le 6 Novembre 2019



Xavier BRETHENOUX

Commissaire aux comptes

Xavier BRETHENOUX
90-92 avenue Baudin
87000 LIMOGES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

SAS MOMENTUM

Société par actions simplifiée au capital de 1.261.000 €

Siège social : 9 rue des Nozeaux
10600 Barberey-Saint-Sulpice

RCS TROYES B 829 024 660

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Mai 2019



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

Aux associés,

I. 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 Momentum relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31 Mai 2019, 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

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

b. Indépendance

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

III. JUSTIFICATIONS 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

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. VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. Nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

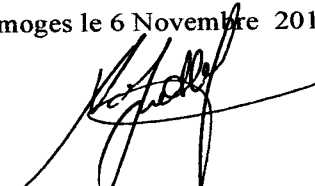
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

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

Limoges le 6 Novembre 2019



Xavier BRETHENOUX

Commissaire aux comptes

BILAN SYNTHÉTIQUE

ACTIF	Valeurs nettes au 31/05/19	Valeurs nettes au 31/05/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	230 550	243 800	-13 250	-5
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	2 212	3 653	-1 441	-39
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	4 402 352	4 401 352	1 000	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	200	200		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	4 635 313	4 649 004	-13 691	
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	24 000	14 000	10 000	71
Autres	91 909	27 565	64 344	233
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
-Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	115 909	41 565	74 344	179
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 751 222	4 690 569	60 653	1



BILAN SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/05/19	Valeurs au 31/05/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital	1 261 000	1 485 000	-224 000	-15
dont versé : 1 261 000				
Primes d'émission, de fusion, d'apport	67 200		67 200	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	50 709	48 694	2 015	4
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	963 456	925 184	38 272	4
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	125 165	40 287	84 878	211
SITUATION NETTE	2 467 530	2 499 165	-31 635	-1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 467 529	2 499 165	-31 635	-1
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit	2 056 368	2 089 815	-33 446	-2
Emprunts et dettes financières diverses	141 717	72 035	69 682	97
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	62 531	21 961	40 569	185
Dettes fiscales et sociales	4 354	7 594	-3 240	-43
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	18 723		18 723	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	2 283 693	2 191 404	92 288	4
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 751 222	4 690 569	60 653	1

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/06/18 Au 31/05/19	Du 01/06/17 Au 31/05/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	240 000	240 000		
	240 000	240 000		
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	30	700	-670	-96
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	240 030	240 700	-670	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	298 164	315 609	-17 445	-6
Impôts, taxes et versements assimilés	842	4 396	-3 554	-81
Salaires et traitements	21 717	21 717		
Charges sociales	10 110	10 891	-781	-7
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	14 691	14 627	64	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	901	103	798	772
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	346 425	367 343	-20 918	-6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-106 395	-126 643	20 248	16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/06/18 Au 31/05/19	Du 01/06/17 Au 31/05/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	220 000	201 352	18 648	9
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	220 000	201 352	18 648	9
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées	32 202	34 249	-2 047	-6
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	32 202	34 249	-2 047	-6
RÉSULTAT FINANCIER	187 798	167 103	20 695	12
RÉSULTAT COURANT avant impôts	81 403	40 460	40 943	101
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provision et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 294	173	1 121	648
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 294	173	1 121	648
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 294	-173	-1 121	-648
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-45 056		-45 056	
TOTAL DES PRODUITS	460 030	442 051	17 978	4
TOTAL DES CHARGES	334 865	401 765	-66 899	-17
Bénéfice ou Perte	125 165	40 287	84 878	211

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			NA
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		NA
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES		NS	NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		NA
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTE GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES,			NA
VENTILATION DE L'IMPÔT,			
INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2019 dont le total est de 4 751 221.82 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 125 164.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 31/05/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La SAS MOMENTUM, suite au rachat de 22 400 actions, les a annulées par une diminution de son capital social. Celui-ci est dorénavant de 1 261 000 euros.

À compter du 01/06/2018, la SAS MOMENTUM est la société-mère du groupe d'intégration fiscale dont la SAS ALCOM TECHNOLOGIES, sa filiale, fait également partie.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/05/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------|-------|
| - Matériel de bureau | 3 ans |
| - Mobilier | 5 ans |

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	265 000		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	Instal. géné., agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	5 030		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III	5 030			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		4 401 352		1 000
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		200		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	4 401 552		1 000
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			4 671 582		1 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			265 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport			5 030	
	Mat.bureau, info., mob.					
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III			5 030	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				4 402 352	
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				200	
	Prêts & autres immob. financières				4 402 552	
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					4 672 582	

AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles		21 200	13 250		34 450
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	1 377	1 441		2 819
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 377	1 441		2 819
TOTAL GENERAL		22 577	14 691		37 269

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice			
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements											
TOTAL											
Immob. incorporelles											
TOTAL											
Constr. Immo. corpor.	Terrains										
	Sur sol propre										
	Sur sol autrui										
	Inst. agenc. et amén.										
	Inst. techniques mat. et outil.										
	Inst. gales, agenc. am divers										
	Mat. transport										
	Mat. bureau mobilier										
	Emballages récup. divers										
TOTAL											
Frais d'acquisition de titres de participations											
TOTAL GÉNÉRAL											
Total général non ventilé											
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler											
Primes de remboursement des obligations											



Handwritten signature

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) ALCOM TECHNOLOGIES - 9 RUE DES NOZEAUX 10600 BAR 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises en A : a. Françaises b. Etrangères 2. Participations non reprises en A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	7 500	769 149	100.00	187 152

En Euro



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		200		200
Autres immobilisations financières					
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		24 000	24 000	
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices		79 632	79 632	
	Taxe sur la valeur ajoutée		12 277	12 277	
	Etat & autres coll. publiques				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers				
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)					
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			116 109	115 909	200
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	148 500.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	22 400.00	10.00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	126 100.00	10.00



Handwritten signature

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d'1 an à l'origine	2 056 368	390 029	773 388	892 951
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		62 531	62 531		
Personnel & comptes rattachés		1 735	1 735		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	2 372	2 372		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	248	248		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		141 717	141 717		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		18 723	18 723		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 283 693	617 354	773 388	892 951
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	183 504			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 459
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 132
Dettes fiscales et sociales	248
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 839



Handwritten signature

ENGAGEMENTS**ENGAGEMENTS DONNÉS**

Engagements donnés par la SAS MOMENTUM :

- Délégation au profit de la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel de Champagne Bourgogne de l'assurance homme-clé sur la tête de monsieur Fabrice GAUTIER ;
- Délégation (imparfaite) au profit de la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel de Champagne Bourgogne de la garantie actif passif.

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement Nantissement titres Alcom Technologies	158 593					158 593
TOTAL (1)	4 358 593					4 358 593
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL	4 358 593					4 358 593

MOMENTUM
Société par actions simplifiée au capital de 1 485 000 euros
Siège social : 9 rue des Nozeaux - 10600 BARBEREY ST SULPICE
829 024 660 RCS TROYES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE
DU 27 NOVEMBRE 2019

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2019 s'élevant à 125 165,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	125 164,64 euros
A la réserve légale	6 258,24 euros

Solde	118 906,40 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 082 361,95 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Annuelle du 27 novembre 2019

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

Certifié conforme

La Présidente

La Société GAUTIER INVESTISSEMENTS PRIVÉS
Représentée par Fabrice GAUTIER