

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00980

Numéro SIREN : 534 018 544

Nom ou dénomination : AXEIS GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2019 sous le numéro de dépôt 8348

Greffe du tribunal de commerce de BOURG-EN-BRESSE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 23/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/8348

Déposant :

Nom/dénomination : AXEIS GROUPE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 534 018 544

N° gestion : 2011 B 00980

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

	Pages
- Rapport de présentation	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail des comptes bilan actif passif	6 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 12
- Soldes intermédiaires de gestion	13
- Annexe	14 à 18
- Liasses 2050 à 2059-G	19 à 37
- Liasse 2065	38 et 39
- Liasse 2067	40
DOSSIER DE GESTION	
- Analyse de votre entreprise	41
- Equilibre financier	42
- Ratios	43

Certifié Conforme

ARTHAUD ET ASSOCIES LIMONEST

2 Allée des séquoias
Immeuble Le Meltem
69760 LIMONEST
04 78 83 61 10

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS AXEIS GROUPE
Chemin des Epinettes
01150 ST SORLIN EN BUGEY

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 167 305 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	482 611 Euros
- Résultat net comptable,	(197 371) Euros

Fait à LIMONEST
Le 30/04/2019

Adeline ARNOUX



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 020 185	563 450	456 735	546 663	89 928	16.45
	Frais de développement	7 688	7 339	349	583	234	40.14
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	5 613	3 941	1 672	2 795	1 123	40.17
	Autres immobilisations corporelles	48 007	19 714	28 293	32 995	4 702	14.25
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	306 647		306 647	306 647		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		1 388 141	594 444	793 697	889 683	95 987	10.79
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	10 093		10 093	10 000	93	0.93
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	95 617		95 617	177 579	81 962	46.16
	Autres créances	266 345		266 345	257 024	9 321	3.63
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	68		68	11	57	533.15
	Charges constatées d'avance (3)	1 368		1 368	1 579	211	13.37
	Total III	373 491		373 491	446 193	72 702	16.29
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	118		118		118	
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 761 749	594 444	1 167 305	1 335 876	168 571	12.62

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

Dossier N° 101415 en Euros

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ARTHAUD ET ASSOCIES LIMONEST



Signature

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 189 000)	189 000		189 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	18 900		18 900			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	23 897		23 897			
	Report à nouveau	121 473		41 216		80 257	194.72
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	197 371		80 257		117 114	145.92
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
Total I		87 046		110 324		197 371	178.90
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	20 000		10 000		10 000	100.00
	Provisions pour charges						
	Total III	20 000		10 000		10 000	100.00
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	141 310		165 313		24 004	14.52
	Concours bancaires courants	8 452		11 326		2 874	25.37
	Emprunts et dettes financières diverses	948 510		850 563		97 947	11.52
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 167		30 775		6 609	21.47
	Dettes fiscales et sociales	109 867		157 201		47 334	30.11
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	2 047		374		1 673	447.54
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	1 234 352		1 215 552		18 800	1.55
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 167 305		1 335 876		168 571	12.62
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 117 568		1 168 868			

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	5		5	35 332		35 327	99.99
Production vendue de services	482 606		482 606	535 098		52 492	9.81
Chiffre d'affaires NET	482 611		482 611	570 430		87 819	15.40
Production stockée							
Production immobilisée			92 665	140 618		47 954	34.10
Subventions d'exploitation			11 108	6 413		4 695	73.20
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			86	25		61	249.41
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			586 470	717 487		131 017	18.26
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47	120		167	139.13
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			93	3 889		3 982	102.39
Autres achats et charges externes *			177 580	233 311		55 731	23.89
Impôts, taxes et versements assimilés			4 332	5 116		784	15.32
Salaires et traitements			285 583	300 882		15 299	5.08
Charges sociales			99 003	119 819		20 816	17.37
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			191 073	165 457		25 616	15.48
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			20 000	10 000		10 000	100.00
Autres charges			7	109		102	93.87
Total des Charges d'exploitation (II)			777 438	838 703		61 265	7.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			190 968	121 217		69 752	57.54
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 affectées à des exercices antérieurs



Signature

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	14 392		15 780		1 388	8.79
Différences négatives de change			4		4	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	14 392		15 784		1 392	8.82
2. Résultat financier (V-VI)	14 392		15 784		1 392	8.82
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	205 361		137 000		68 360	49.90
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			20 000		20 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			20 000		20 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 098		284		8 814	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 000				11 000	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	20 098		284		19 814	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	20 098		19 716		39 814	201.94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	28 088		37 028		8 940	24.14
Total des produits (I+III+V+VII)	586 470		737 487		151 017	20.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	783 840		817 743		33 903	4.15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	197 371		80 257		117 114	145.92

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Dossier N° 101415 en Euros

ARTHAUD ET ASSOCIES LIMONEST



Signature

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	14

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	16
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Composition du capital social	16
Frais de recherche appliquée et de développement	17
Evaluation des matières et marchandises	17
Evaluation des créances et des dettes	17
Produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	18
Montant des engagements financiers	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 167 305.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 482 611.27 Euros et dégageant un déficit de 197 370.59- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	927 520		92 665
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 688		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 613		
Installations générales agencements aménagements divers	30 491		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 095		2 422
TOTAL	51 199		2 422
Autres participations	306 647		
TOTAL	306 647		
TOTAL GENERAL	1 293 054		95 086

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 020 185	1 020 185
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			7 688	7 688
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 613	5 613
Installations générales agencements aménagements divers			30 491	30 491
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 517	17 517
TOTAL			53 621	53 621
Autres participations			306 647	306 647
TOTAL			306 647	306 647
TOTAL GENERAL			1 388 140	1 388 140

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	380 856	182 592		563 449
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 105	234		7 339
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 818	1 123		3 941
Installations générales agencements aménagements divers	3 214	3 858		7 072
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 376	3 266		12 642
TOTAL	15 408	8 247		23 655
TOTAL GENERAL	403 369	191 073		594 442

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	182 592				
Autres immob.incorporelles TOTAL	234				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 123				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 858				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 266				
TOTAL	8 247				
TOTAL GENERAL	191 073				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	10 000	20 000	10 000		20 000
TOTAL	10 000	20 000	10 000		20 000
TOTAL GENERAL	10 000	20 000	10 000		20 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		20 000	10 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	95 617	95 617	
Impôts sur les bénéfices	52 387	52 387	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 385	24 385	
Groupe et associés	188 868	188 868	
Débiteurs divers	705	705	
Charges constatées d'avance	1 368	1 368	
TOTAL	363 330	363 330	

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	8 615	8 615		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	141 146	24 363	101 441	15 343
Fournisseurs et comptes rattachés	24 167	24 167		
Personnel et comptes rattachés	42 059	42 059		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 332	23 332		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 973	40 973		
Autres impôts taxes et assimilés	3 502	3 502		
Groupe et associés	948 510	948 510		
Autres dettes	2 047	2 047		
TOTAL	1 234 352	1 117 568	101 441	15 343
Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 976			

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	100.0000	1 890			1 890

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2 1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 337
Total	19 337

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	562
Emprunts et dettes financières diverses	10 171
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 183
Dettes fiscales et sociales	29 598
Autres dettes	99
Total	51 613

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 368
Total	1 368

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Abandon compte courant AXEIS01 avec retour meilleure fortune	160 000
Abandon de créance ZEST (2018) avec clause de retour MF	11 000
Total	171 000

ADMINISTRATEURS

J.C. GERMAIN
J. DREVETON
B. CAUSSE
F. MORETTI

MANDATAIRES

L. PACIELLO
S. DUPLEX
P. GERMAIN
O. GERMAIN
N. SEGUIN
G. ARBONA
S. RIEU
J. D. DREVETON
L. MARTINOT

SAS AXEIS GROUPE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2018

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre de la Région de Marseille et membre de la Compagnie Régionale de Nîmes

S.A. au capital de 250 000 euros - RCS Avignon 70 B 9 - Siret 702 620 097 00023 - APE 6920Z - TVA · FR 57 702 620 097

91, avenue de l'Arrousaire
BP 80622
84031 Avignon Cedex

Tél. 04 90 13 88 50
Fax 04 90 88 33 70
infos@jca-experts.com

www.jca-experts.com

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2018

AXEIS GROUPE

SAS

Au capital de 189 000 €

Chemin des Epinettes - ZI Lieudit Crapier

01150 ST SORLIN EN BUGEY

Aux Actionnaires,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Décision Unanime des Associés du 6 Août 2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AXEIS GROUPE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et présentant les caractéristiques suivantes :

- *perte*.....- 87 046 €
- *total de bilan*.....1 167 305 €
- *total produits d'exploitation*586 470 €

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 AXEIS GROUPE à la fin de cet exercice.

II - Fondement de l'opinion

✓ **Référentiel d'audit**

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

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

✓ **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de mes 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.

Règles et principes comptables

La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

▪ Titres de participation :

Nos travaux ont consisté à apprécier les approches retenues par votre société pour estimer la valeur actuelle des titres des sociétés détenues.

Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des hypothèses retenues ainsi que des évaluations qui en résultent ayant conduit à l'absence de dépréciation des titres.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe

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 - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

V - 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.

VI - 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 permette 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.

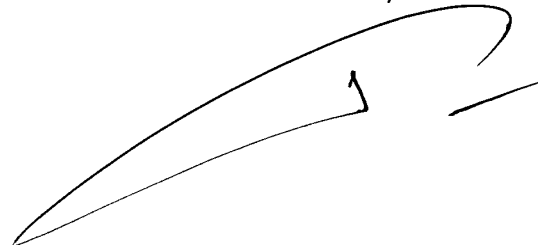
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de Commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

A Avignon, le 23 Mai 2019

SA J. CAUSSE & Associés

Luigi PACIELLO

Commissaire aux Comptes Associé



Annexés au présent rapport :
Comptes annuels de l'exercice.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	1 020 185	563 450	456 735	546 663	89 928	16.45
	Concessions, brevets et droits similaires	7 688	7 339	349	583	234	40.14
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	5 613	3 941	1 672	2 795	1 123	40.17
	Autres immobilisations corporelles	48 007	19 714	28 293	32 995	4 702	14.25
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	306 647		306 647	306 647		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 388 141	594 444	793 697	889 683	95 987	10.79
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	10 093		10 093	10 000	93	0.93
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	95 617		95 617	177 579	81 962	46.16
	Autres créances	266 345		266 345	257 024	9 321	3.63
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	68		68	11	57	533.15
	Charges constatées d'avance (3)	1 368		1 368	1 579	211	13.37
	Total III	373 491		373 491	446 193	72 702	16.29
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	118		118		118	
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 761 749	594 444	1 167 305	1 335 876	168 571	12.62

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



Signature

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 189 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	189 000	189 000		
	Réserves				
	Réserve légale	18 900	18 900		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	23 897	23 897		
	Report à nouveau	121 473	41 216	80 257	194.72
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	197 371	80 257	117 114	145.92
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	87 046	110 324	197 371	178.90
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	20 000	10 000	10 000	100.00
	Total III	20 000	10 000	10 000	100.00
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	141 310	165 313	24 004	14.52
	Concours bancaires courants	8 452	11 326	2 874	25.37
	Emprunts et dettes financières diverses	948 510	850 563	97 947	11.52
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 167	30 775	6 609	21.47
	Dettes fiscales et sociales	109 867	157 201	47 334	30.11
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 047	374	1 673	447.54
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 234 352	1 215 552	18 800	1.55
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 167 305	1 335 876	168 571	12.62

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

1 117 568 1 168 868

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	5		5	35 332		35 327	99.99
Production vendue de services	482 606		482 606	535 098		52 492	9.81
Chiffre d'affaires NET	482 611		482 611	570 430		87 819	15.40
Production stockée							
Production immobilisée			92 665	140 618		47 954	34.10
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 108	6 413		4 695	73.20
Autres produits			86	25		61	249.41
Total des Produits d'exploitation (I)			586 470	717 487		131 017	18.26
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47	120		167	139.13
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			93	3 889		3 982	102.39
Autres achats et charges externes *			177 580	233 311		55 731	23.89
Impôts, taxes et versements assimilés			4 332	5 116		784	15.32
Salaires et traitements			285 583	300 882		15 299	5.08
Charges sociales			99 003	119 819		20 816	17.37
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			191 073	165 457		25 616	15.48
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			20 000	10 000		10 000	100.00
Autres charges			7	109		102	93.87
Total des Charges d'exploitation (II)			777 438	838 703		61 265	7.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			190 968	121 217		69 752	57.54
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



Handwritten signature

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	14 392		15 780		1 388	8.79
Différences négatives de change			4		4	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	14 392		15 784		1 392	8.82
2. Résultat financier (V-VI)	14 392		15 784		1 392	8.82
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	205 361		137 000		68 360	49.90
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			20 000		20 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			20 000		20 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 098		284		8 814	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 000				11 000	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	20 098		284		19 814	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	20 098		19 716		39 814	201.94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	28 088		37 028		8 940	24.14
Total des produits (I+III+V+VII)	586 470		737 487		151 017	20.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	783 840		817 743		33 903	4.15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	197 371		80 257		117 114	145.92

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Dossier N° 101415 en Euros.

ARTHAUD ET ASSOCIES LIMONEST



Handwritten signature

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 167 305.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 482 611.27 Euros et dégageant un déficit de 197 370.59- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/I)

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	927 520		92 665
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 688		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 613		
Installations générales agencements aménagements divers	30 491		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 095		2 422
TOTAL	51 199		2 422
Autres participations	306 647		
TOTAL	306 647		
TOTAL GENERAL	1 293 054		95 086

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 020 185	1 020 185
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			7 688	7 688
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 613	5 613
Installations générales agencements aménagements divers			30 491	30 491
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 517	17 517
TOTAL			53 621	53 621
Autres participations			306 647	306 647
TOTAL			306 647	306 647
TOTAL GENERAL			1 388 140	1 388 140

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	380 856	182 592		563 449
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 105	234		7 339
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 818	1 123		3 941
Installations générales agencements aménagements divers	3 214	3 858		7 072
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 376	3 266		12 642
TOTAL	15 408	8 247		23 655
TOTAL GENERAL	403 369	191 073		594 442

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	182 592				
Autres immob.incorporelles TOTAL	234				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 123				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 858				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 266				
TOTAL	8 247				
TOTAL GENERAL	191 073				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	10 000	20 000	10 000		20 000
TOTAL	10 000	20 000	10 000		20 000
TOTAL GENERAL	10 000	20 000	10 000		20 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		20 000	10 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	95 617	95 617	
Impôts sur les bénéfices	52 387	52 387	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 385	24 385	
Groupe et associés	188 868	188 868	
Débiteurs divers	705	705	
Charges constatées d'avance	1 368	1 368	
TOTAL	363 330	363 330	

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	8 615	8 615		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	141 146	24 363	101 441	15 343
Fournisseurs et comptes rattachés	24 167	24 167		
Personnel et comptes rattachés	42 059	42 059		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 332	23 332		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 973	40 973		
Autres impôts taxes et assimilés	3 502	3 502		
Groupe et associés	948 510	948 510		
Autres dettes	2 047	2 047		
TOTAL	1 234 352	1 117 568	101 441	15 343
Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 976			

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	100.0000	1 890			1 890

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 337
Total	19 337

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	562
Emprunts et dettes financières diverses	10 171
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 183
Dettes fiscales et sociales	29 598
Autres dettes	99
Total	51 613

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 368
Total	1 368

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Abandon compte courant AXEIS01 avec retour meilleure fortune	160 000
Abandon de créance ZEST (2018) avec clause de retour MF	11 000
Total	171 000

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire des Associés

L'an deux mille dix-neuf et le vingt-et-un juin à dix heures.

Les Associés de la S.A.S. AXEIS Groupe, au capital de cent quatre-vingt-neuf mille (189.000) €uros divisés en mille huit cent quatre-vingt-dix (1890) parts sociales, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Bourg-en-Bresse sous le n° 534 018 544, dont le siège social est à Z.I. - Lieudit Crapier - Chemin des Epinettes, à SAINT-SORLIN EN BUGEY (01150), se sont réunis audit siège sur convocation qui leur a été remise individuellement en main propre contre décharge, par la Présidence.

La Présidence stipule que, assurée de la présence des Associés à l'Assemblée Générale Ordinaire organisée le 21 juin 2019, elle s'est dispensée de les convoquer par lettre recommandée avec avis de réception, ce de quoi les Associés, réunis ce jour, lui donnent acte et attestent.

L'assemblée est présidée par Monsieur Florian AROT, Président du Comité Stratégique de la S.A.S. AXEIS Groupe.

SONT PRESENTS

Monsieur Florian AROT, Président, propriétaire de 661 (six cent soixante et une) parts sociales de la S.A.S. AXEIS Groupe et demeurant Rue de l'Eglise à MONTAGNIEU (01470),

Monsieur Yannick POUILLEY, Associé, propriétaire de 661 (six cent soixante et une) parts sociales de la S.A.S. AXEIS Groupe et demeurant 1605, route de Montlouvier à DIZIMIEU (38460),

La S.A.S. MATEN DEVELOPPEMENT, Société par Actions Simplifiée au capital de 500.000 €uros (cinq cents mille €uros), sise 20, Avenue Marie Curie, Z.I. du Bois de Leuze à SAINT-MARTIN DE CRAU (13310), Associée, propriétaire de 538 (cinq cent trente-huit) parts sociales de la S.A.S. AXEIS Groupe, **représentée par Monsieur Gilles BOUDAUD**, demeurant à Campagne Tournelon à RAPHELE-LES-ARLES (13280).

Soit au total trois (3) Associés présents ou représentés, totalisant mille huit cent quatre-vingt-dix (1890) parts sociales.

Conformément aux modalités de l'Article L.823-17 du Code du Commerce, Monsieur Le Commissaire aux Comptes, Monsieur Luigi PACIELLO, représentant le Cabinet J. CAUSSE & Associés a été invité par courrier remis en main propre à la présente Assemblée et, qu'ayant accompli ses diligences par courrier, il s'est excusé de son absence de ce jour.

Le Président constate que l'Assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

ORDRE DU JOUR

Le Président rappelle que, conformément aux modalités prévues par l'Article 11 des Statuts de la S.A.S. AXEIS Groupe, mis à jour le 6 août 2013, l'ordre du jour exposé sur les convocations remises aux Associés est le suivant :

1. Lecture du Rapport de Monsieur Le Commissaire aux Comptes, Monsieur Luigi PACIELLO du Cabinet J. CAUSSE & Associés
2. Lecture du Rapport de Gestion de la S.A.S. AXEIS Groupe sur l'exercice clos le 31 décembre 2018 établi par le Président
3. Approbation des Comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018
4. Approbation de la proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

AXEIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier - Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150

☎ 04 74 37 27 14 - 📠 04 37 86 10 35

www.axeis.net

GB

5. Désignation des Membres du Comité Stratégique
6. Non-Renouvellement des Mandats des Commissaires aux Comptes
7. Pouvoir donné au Président de la présente Assemblée Générale Ordinaire pour accomplir les formalités requises par la Loi

Le Président dépose sur le bureau les documents suivants :

- Copies des convocations remises en main propre contre décharge aux Associés,
- Rapport de Monsieur Le Commissaire aux Comptes, Monsieur Luigi PACIELLO ;
- Rapport de Gestion de la S.A.S. AXEIS Groupe sur l'exercice 2018 ;
- Bilan, Compte de Résultat, Annexes et Liasse Fiscale de l'exercice 2018 ;
- Texte des 7 résolutions soumis à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents requis ont été remis en main propre aux Associés au moins quinze jours avant la date de la présente Assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les Associés lui donnent acte de cette déclaration.

Le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

RESOLUTIONS

Première résolution : Rapport du Commissaire aux Comptes

Les Associés, après avoir pris connaissance du contenu du Rapport de Monsieur Le Commissaire aux Comptes, attestent de la certification des comptes de la S.A.S. AXEIS Groupe par le Commissaire aux Comptes, Monsieur Luigi PACIELLO du Cabinet J. CAUSSE & Associés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution : Rapport de Gestion

Les Associés après avoir pris connaissance du Rapport de Gestion de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de la S.A.S. AXEIS Groupe donnent leur agrément sur la conformité dudit Rapport de Gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution : Approbation des Comptes

Les Associés, après avoir pris connaissance du bilan, du compte de résultat, des annexes et de la liasse fiscale des comptes arrêtés le 31 décembre 2018, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans les Rapports mentionnés aux 1^{ère} et 2^{ème} résolutions, donnent leur agrément et approuvent les comptes de la S.A.S. AXEIS Groupe sur l'exercice 2018, clos le 31 décembre 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution : Affectation du Résultat

L'Assemblée Générale Ordinaire approuve la proposition du Président, conforme à l'Article 27 des Statuts de la S.A.S. AXEIS Groupe, de ne pas de ne pas procéder à une distribution de dividendes, le résultat étant

AXEIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier - Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150

☎ 04 74 37 27 14 - 📠 04 37 86 10 35

www.axeis.net

Ce B



[Signature]

déficitaire, et décide d'affecter cette perte, soit la somme de 197 371 euros, au report à nouveau de l'exercice 2019.

L'Assemblée Générale Ordinaire prend acte qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue depuis la création de l'être moral.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Cinquième résolution : Désignation des Membres du Comité Stratégique

Les Associés donnent leur agrément à la nomination de :

- Monsieur Florian AROT à la Présidence du Comité Stratégique jusqu'à l'Assemblée Générale Ordinaire statuant sur l'approbation des comptes de l'exercice 2019, clos le 31 décembre 2019 ;
- Monsieur Yannick POUILLEY en qualité de membre du Comité Stratégique jusqu'à l'Assemblée Générale Ordinaire statuant sur l'approbation des comptes de l'exercice 2019, clos le 31 décembre 2019.

Sixième résolution : Non-Renouvellement des Mandats des Commissaires aux Comptes

Les mandats des Commissaires aux Comptes titulaires et suppléants arrivant à expiration et la Loi Pacte ayant relevé les seuils de nomination de Commissaire aux Comptes, les Associés décident de ne pas renouveler les mandats de Commissaire aux Comptes titulaire de J.CAUSSE ET ASSOCIES et de Commissaire aux Comptes suppléant de J.ET B. CAUSSE.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Septième résolution : Pouvoir

Les Associés donnent tous pouvoirs à Monsieur Florian AROT pour accomplir les formalités requises par la Loi.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président lève la séance à onze heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent Procès-Verbal qui a été signé par la Présidence et tous les Associés présents.

AXEIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier - Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150

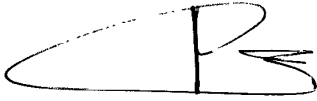
☎ 04 74 37 27 14 - 📠 04 37 86 10 35

www.axeis.net

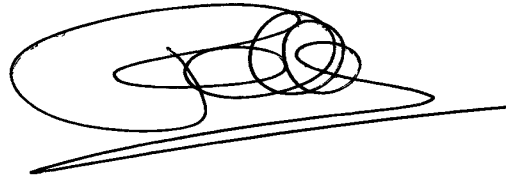
GB

Procès-Verbal de 4 pages, fait à Saint-Sorlin en Bugey, au siège social de la S.A.S. AXEIS Groupe, le 21 juin 2019, en six (6) exemplaires, dont un (1) exemplaire remis à chaque Associé et à Monsieur Le Commissaire aux Comptes, Monsieur Luigi PACIELLO.

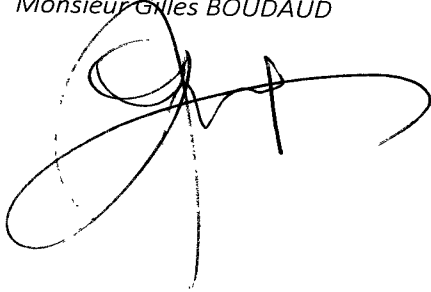
Le Président, Associé,
Monsieur Florian AROT



le Directeur Général, Associé,
Monsieur Yannick POUILLEY



Pour l'Associé, la S.A.S. MATEN DEVELOPPEMENT
Monsieur Gilles BOUDAUD



AXEIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier - Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150
☎ 04 74 37 27 14 - 📠 04 37 86 10 35
www.axeis.net

Rapport de Gestion de l'exercice 2018 de la S.A.S. AXEIS Groupe

S.A.S. AXEIS Groupe, Société par Actions Simplifiée au capital de 189.000 euros
Siège social : Z.I. Lieudit Crapier – Chemin des Epinettes - 01150 – SAINT-SORLIN EN BUGEY
Enregistrée au Registre du Commerce et des Sociétés de Bourg-en-Bresse sous le n°534 018 544

Rapport de gestion sur l'exercice courant du 01/01/2018 au 31/12/2018

I.) Activité au cours de l'exercice écoulé

L'exercice référent se caractérise par une baisse de la production vendue pour atteindre 483 K€ contre 570 K€ sur l'exercice précédent. Cela s'explique par la perte d'un contrat de bureau d'étude suite au départ d'un technicien. Cependant, cette perte est compensée par la réalisation de nouvelles prestations à de nouveaux clients.

La production immobilisée est en baisse.

Au total, le C.A. s'établit à 575.276 € et est légèrement supérieur aux prévisions du début d'exercice mais est plus faible qu'en 2017.

L'explication de ces chiffres est supportée par 2 phénomènes :

- En premier lieu, le montant des redevances facturées aux filiales a été moins élevé que prévu – impact : -29k€.
- En second lieu, démarrage de nouveaux marchés de bureau d'étude – impact : +43k€

Le ratio de marge brute de production diminue sensiblement à 98% du fait du peu de matière nécessaire à la génération de ce CA mais du recours à la sous-traitance sur certaines études.

La baisse du CA s'est accompagnée d'une baisse des charges d'exploitation mais pas suffisamment pour rendre le résultat d'exploitation bénéficiaire. Cela est illustré de la manière suivante :

- Le total des charges externes est en baisse du fait notamment d'une baisse des honoraires comptables (-7k€), du fait d'une baisse des frais kilométriques suite au départ de deux salariés (-9k€), du transfert de la charge de gaz sur une filiale (-10k€).
- La masse salariale a diminué, passant de 421 K€ à 385 K€ du fait d'un départ. La baisse des charges liées au second départ ne sera constatée qu'à partir de l'exercice 2019.
- Le montant des dotations aux amortissements augmente du fait de la production immobilisée.

Après la prise en compte des produits et charges financières, le résultat courant s'établit à -205 K€ contre -137 K€ en 2017.

Enfin, le compte de résultat inscrit une charge exceptionnelle de 20k€ lié à une provision pour litige et à un abandon de créance.

Après intégration fiscale d'une filiale et inscription des crédits d'impôts, le résultat net révèle une perte à 197 K€.

II.) Le Bilan

L'activité de R&D a encore ralenti en 2018 du fait du départ d'un technicien.

Cependant, cette activité de R&D a de nouveau augmenté sur le portefeuille exogène de clientèle.

AXEIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier – Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150

☎ 04 74 37 27 14 - 📠 04 37 86 10 35 - www.axeis.net

Page 1 sur 5

A l'Actif et compte tenu du ralentissement de l'activité de R&D de la Holding, les immobilisations de frais de recherche nettes diminuent et passent de 546 K€ à 456 K€.

Les dettes de la filiale de l'Ain restent stables et s'élèvent à 189 k€.

Au Passif et à contrario, la Holding a accru ses dettes de 36 K€ à l'égard de la filiale de la Loire.

L'emprunt souscrit en 2017 d'un montant de 175k€ est remboursé régulièrement.

La dette fournisseur a encore diminué comme les dettes sociales et fiscales, ce qui est un bon signe sur l'évolution régulière de la trésorerie de la Holding.

Nous enregistrons donc un Total de Bilan valorisé en baisse de 169 K€ à 1.167.305 €.

Nous constatons que le résultat déficitaire de l'exercice amène les capitaux propres de la société à un niveau inférieur à la moitié du capital social. Une Assemblée Générale Extraordinaire sera donc convoquée dans les quatre mois suivant l'assemblée générale ordinaire annuelle constatant la perte pour confirmer la poursuite d'activité.

III.) L'évolution prévisible et les perspectives d'avenir

Le résultat de l'exercice 2017 et le budget établi pour l'année 2018 sur cette base ont fait prendre conscience de la nécessité de retrouver du chiffre d'affaires exogène et de diminuer les dépenses de charges fixes. Ce travail a été fait au cours de l'exercice 2018 avec le gain de nouveaux marchés. Cette tendance se confirme en 2019.

IV.) Les éléments majeurs de l'exercice 2018

L'ingénieur qui travaillait exclusivement sur le R&D pour le compte d'un client extérieur a quitté le groupe début 2018. Cela entraîne donc la disparition de son salaire mais aussi celle des revenus liés au contrat de prestation de recherche.

Le Directeur Général a été démis de ses fonctions en mai 2018. La baisse des charges liées à son départ ne sera constatée qu'à partir de l'exercice 2019.

Un abandon de créance d'un montant de 11k€ a été concédé à une filiale.

Un nouveau marché a été gagné avec une entreprise grand compte pour un montant de 43K€. Ce marché se poursuit en 2019.

V.) Les éléments importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2018

RAS

VI.) L'activité en matière de recherche et de développement

Les frais de recherche et développement sont évalués à 92.665 € dont 100% à l'innovation. Pour l'exercice 2018, le montant du Crédit d'Impôt pour l'Innovation (CII) à 28.088 €.

Le pôle R&D d'AXEIS Groupe détient des connaissances et surtout des capacités de mise en œuvre de technologies tournées vers l'avenir, l'écologie, le développement durable et la gestion des ressources des milieux ambiants.

AXFIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier – Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150

☎ 04 74 37 27 14 - 📠 04 37 86 10 35 - www.axeis.net

Page 2 sur 5

VII.) Les délais de paiement des fournisseurs ou des clients

Le ratio de crédit moyen fournisseurs en nombre de jours s'établit à 32 jours de délai de paiement.
Le ratio de crédit moyen clients en nombre de jours s'élève à 47 jours de délai de paiement.

Au terme de l'exercice 2018, le total des dettes fournisseurs et comptes rattachés s'élevait à 24.167 €, avec 11 K€ de factures non-parvenues. L'année précédente, ce poste s'établissait autour de 30K€.

Les dettes sociales et fiscales ont été diminuées à 110 K€. Ces dettes inscrites au bilan de 2018 ont été purgées dès le début de l'exercice suivant.

VIII.) L'état de la participation des salariés au capital social du dernier jour de l'exercice

La S.A.S. AXEIS Groupe ne possède pas d'Accord de participation au bénéfice des salariés à son capital.

IX.) Les filiales et les participations

Aucun mouvement de capitaux sur les participations d'AXEIS Groupe n'est à noter pour l'exercice 2018.

Au terme de l'exercice 2018, la S.A.S. AXEIS Groupe possédait :

- 100% des parts sociales de la S.A.R.L. AXEIS 42, au capital de 189.000 Euros, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Saint-Etienne sous le n°518 933 494;
- 94% des parts sociales de la S.A.R.L. AXEIS 01, au capital de 106.500 Euros, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Bourg-en-Bresse sous le n°532 578 671;
- 15% des parts sociales de la S.A.S. ZEST, au capital de 117.647 Euros, immatriculée au Répertoire des Métiers de Bourg-en-Bresse sous le n°813 901 816.

Sociétés Filiales	C.A. 2018	Résultat 2018	Capitaux Propres	Localité
S.A.R.L. AXEIS 42	904.594 €	-35.400 €	287.251 €	42340 VEAUCHE
S.A.R.L. AXEIS 01	2.448.961 €	4.531 €	100.607 €	01150 SAINT-SORLIN EN BUGEY
S.A.S. ZEST	173.162 €	-475.512 €	-366.435 €	01500 AMBERIEU EN BUGEY

X.) Présentation détaillée des comptes de l'exercice écoulé

Rubriques	Exercice 2018	Exercice 2017	Exercice 2016
chiffre d'affaires	482.611 €	570.430 €	500.363 €
montant des traitements et salaires	285.583 €	300.882 €	259.136 €
montant des cotisations sociales	99.003 €	119.819 €	99.194 €
charges d'exploitation	777.438 €	838.703 €	727.446 €
résultat d'exploitation	(190.968 €)	(121.217 €)	1.119 €
résultat courant avant impôts	(205.361 €)	(137.000 €)	(2887 €)
résultat exceptionnel	(20.098 €)	19.716 €	(51.415 €)
impôt sur les bénéfices	- €	- €	- €
résultat de l'exercice	(197.371 €)	(80.257 €)	(3.039 €)

AXEIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier – Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150

☎ 04 74 37 27 14 - ☎ 04 37 86 10 35 - www.axeis.net

Page 3 sur 5

XI.) Proposition d'affectation du résultat

Le résultat de l'exercice se traduit par un déficit. Il n'y a donc pas lieu de proposer à l'Assemblée Générale une quelconque distribution de dividendes. La dette sera reportée au passif de l'exercice ultérieur.

XII.) Précisions concernant les conventions de l'Article L. 227-10 du Code de commerce

- 1.) Deux Conventions de Prestations ont été modifiées par Avenants respectifs du 21 décembre 2016, applicables au 1^{er} janvier 2017:
 - La Convention de Prestations conclue entre la S.A.S. AXEIS Groupe et sa filiale la S.A.R.L. AXEIS 42 dans laquelle le montant de la prestation a été réévalué à 12.000 € H.T. mensuels en lieu et place des 8.000 € H.T. mensuels appliqués jusque-là.
 - La Convention de Prestations conclue entre la S.A.S. AXEIS Groupe et sa filiale la S.A.R.L. AXEIS 01 dans laquelle le montant de la prestation a été réévalué à 23.000 € H.T. mensuels en lieu et place des 15.000 € H.T. mensuels appliqués jusque-là. Un avenant à cette convention datée du 15 novembre 2017 a ramené le montant des prestations mensuelles à 15.000 € H.T.
- 2.) Une convention de prestation a été conclue le 1^{er} janvier 2017 entre la S.A.S. AXEIS Groupe et sa filiale la S.A.S. ZEST pour un montant de prestations mensuelles de 2.000€ H.T.
- 3.) Un avenant à la convention d'exploitation commerciale de travaux de recherche a été signée le 18 décembre 2017 entre la S.A.S. AXEIS Groupe et sa filiale la S.A.R.L. AXEIS 01 afin de modifier le prix de certaines redevances et d'ajouter des produits soumis à redevances.
- 4.) Une convention d'exploitation commerciale de travaux de recherche a été signée le 18 décembre 2017 entre la S.A.S. AXEIS Groupe et sa filiale la S.A.R.L. AXEIS 42.

XIII.) Précisions quant à la durée des mandats de Président et du Conseil d'Administration, ainsi que sur la durée des mandats des Commissaires aux Comptes

Conformément aux décisions de l'Assemblée des Actionnaires en date du 6 août 2013, la Société est dirigée par un Comité Stratégique. Les membres du Comité Stratégique sont nommés pour une durée d'un an prenant fin lors de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice 2018. Le représentant de l'Actionnaire MATEN DEVELOPPEMENT est nommé membre du Comité Stratégique pour toute la durée pendant laquelle cette dernière détiendra des actions de la Société AXEIS Groupe.

Outre le membre permanent, le représentant de la S.A.S. MATEN DEVELOPPEMENT, il sera proposé, à l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice 2018, de renouveler les mandats du Comité Stratégique. Conformément aux statuts de la S.A.S. AXEIS Groupe, les mandats de Président et de Directeur Général du Comité Stratégique de la Société sont renouvelables chaque année.

Les mandats des Commissaires aux Comptes titulaires et suppléants arrivant à expiration et la Loi Pacte ayant relevé les seuils de nomination de Commissaire aux Comptes, les Associés se prononcent sur le non-renouvellement des mandats de Commissaire aux Comptes titulaire de J.CAUSSE ET ASSOCIES et de Commissaire aux Comptes suppléant de J.ET B. CAUSSE.

AXEIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier - Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150

☎ 04 74 37 27 14 - 📠 04 37 86 10 35 - www.axeis.net

Page 4 sur 5

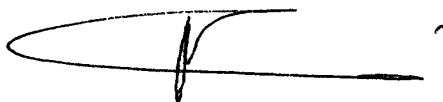
Tableau des Membres du Comité Stratégique en 2018

Nom des Membres	Titre au Comité Stratégique	Durée du Mandat au Comité Stratégique	Proposition de Renouvellement au Comité Stratégique	Mandat au Comité Stratégique de la S.A.S. AXEIS Groupe
Florian AROT	Président	1 an	Proposition à l'AGO statuant sur les comptes de l'exercice clos au 31/12/2017	Président
Yannick POUILLEY	Membre	1 an	Proposition à l'AGO statuant sur les comptes de l'exercice clos au 31/12/2017	Directeur Général sine die
Gilles BOUDAUD, représentant de MATEN DEVELOPPEMENT	Membre permanent	Permanent	Sans objet	Administrateur
Luigi PACIELLO, Commissaire aux Comptes, Cabinet J. CAUSSE & Associés	Invité	6 ans	Renouvelé à l'AGO statuant sur les comptes clos au 31/12/2018	Invité

Le présent Rapport est soumis à la vérification du Commissaire aux Comptes.

Rapport de Gestion de l'exercice 2018, établi le 20 mai 2019, à Saint-Sorlin en Bugey.

Le Président,
Monsieur Florian AROT



AXEIS Groupe – Z.I. Lieudit Crapier - Chemin des Epinettes – SAINT-SORLIN EN BUGEY – 01150

☎ 04 74 37 27 14 - 📠 04 37 86 10 35 - www.axeis.net

Page 5 sur 5