RCS : ALENCON
Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00344
Numéro SIREN : 831 897 921
Nom ou dénomination : ENERSCIENCE

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2019 sous le numéro de dépôt 2180

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : ENERSCIENCE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 16

Adresse de l'entreprise 3 RUE EIFFEL 61000 ALENCON — Durée de l'exercice précédent *

Numéro SIRET * 83189792100019 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2018

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	19 152	AG	6 362	12 789
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	9 675	AO		9 675
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	59 047	AS	21 246	37 801
	Autres immobilisations corporelles	AT	44 138	AU	11 991	32 147
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	7 392	BI		7 392
	TOTAL (II)	BJ	139 403	BK	39 599	99 805
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 378	BM		1 378
	En cours de production de biens	BN	6 644	BO		6 644
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	732 642	BY		732 642
	Autres créances (3)	BZ	86 465	CA		86 465
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	38 574	CG		38 574
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 754	CI		5 754
	TOTAL (III)	CJ	871 457	CK		871 457
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 010 860	1A	39 599	971 261

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise : ENERSCIENCE — Néant ☐*

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000)	DA	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	33 988
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	83 988
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	47 805
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	47 805
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 885
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	655 474
	Dettes fiscales et sociales	DY	170 206
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 903
	TOTAL (IV)	EC	839 468
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	971 261

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	832 971
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

SAGE Experts comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ENERSCIENCE — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue — biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue — services *	FG	2 459 896	FH	101 100	FI	2 560 996	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 459 896	FK	101 100	FL	2 560 996	
	Production stockée *					FM	6 644	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	4 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	27 431	
	Autres produits (1) (11)					FQ	8	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 599 078	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	753 655	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 378)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 025 283	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	14 792	
	Salaires et traitements *					FY	446 175	
	Charges sociales (10)					FZ	221 678	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA	39 599	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	47 805	
	Autres charges (12)					GE	239	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 547 848	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	51 230	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	34	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	34	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(34)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	51 196	

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

SAGE Ligne de commande Janvier 2019 - Tous droits réservés.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ENERSCIENCE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	222
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	222
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(222)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	16 986
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 599 078
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 565 090
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	33 988
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
	(3) Dont — Crédit-bail mobilier *	HP	8 330
	(3) Dont — Crédit-bail immobilier	HQ	5 986
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
	(6*ter*) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	27 431
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	225
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Amendes	107	
Régularisation Autres Dettes / Créances	115	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 971 261,36 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 33 988,31 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 16 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/12/2018.

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Matériel et outillage industriels	*de 02 à 05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 05 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercicie couvrant la période du 01.09.2017 au 31.12.2018 a été constaté pour un montant de 23.322 Euros.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 645 - Charges de personnel.
Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.
Conformément aux dispositions de l'article 294 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :
- En matière d'investissement
- De formation et de recrutement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

1/ Les travaux en cours:
Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés.

2/ L'évaluation des travaux pluriannuels:
Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			*19 152*
Terrains			*9 675*
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			*59 047*
Autres install., agencements, aménagements			*1 700*
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*42 438*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			*112 860*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			*7 392*
TOTAL			*7 392*
TOTAL GENERAL			*139 403*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*19 152*	
Terrains			*9 675*	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			*59 047*	
Autres install., agencements, aménagements			*1 700*	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*42 438*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			*112 860*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			*7 392*	
TOTAL			*7 392*	
TOTAL GENERAL			*139 403*	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		6 362		6 362
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels		21 246		21 246
Installations, agencements divers		674		674
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 316		11 316
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		33 236		33 237
TOTAL GENERAL		39 598		39 599

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 362				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	21 246				
Installations, agencements divers	674				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	11 316				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 236				
TOTAL GENERAL	39 598				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions		*47 805*		*47 805*
TOTAL Provisions		*47 805*		*47 805*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		*47 805*		*47 805*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*47 805*		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*7 392*		*7 392*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*732 642*	*732 642*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*6 336*	*6 336*	
- T.V.A.	*80 129*	*80 129*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	*5 754*	*5 754*	
TOTAL GENERAL	*832 253*	*824 861*	*7 392*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	*8 885*	*2 388*	*6 497*	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*655 474*	*655 474*		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*101 628*	*101 628*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*63 582*	*63 582*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*4 996*	*4 996*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*4 903*	*4 903*		
TOTAL GENERAL	*839 468*	*832 971*	*6 497*	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	*9 675*			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*790*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	*6 545*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*6 545*

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*5 754*	*4 903*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*5 754*	*4 903*

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice		
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice	*50 000*	*1,00*
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*50 000*	*1,00*

Commentaires:

8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*2 560 996*
TOTAL	*2 560 996*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	*2 459 896*
Etranger	*101 100*
TOTAL	*2 560 996*

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		*135 756*	*135 756*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice		*32 410*	*32 410*
TOTAL		*103 346*	*103 346*
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice		*34 147*	*34 147*
TOTAL		*34 147*	*34 147*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		*35 322*	*35 322*
- à plus d'un an et cinq au plus		*65 921*	*65 921*
- à plus de cinq ans			
TOTAL		*101 243*	*101 243*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		*1 316*	*1 316*
- à plus de cinq ans			
TOTAL		*1 316*	*1 316*
Montant pris en charge dans l'exercice		*34 147*	*34 147*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*3*	
Agents de maîtrise et techniciens	*1*	
Employés	*0*	
Ouvriers	*5*	
TOTAL	*9*	

Commentaires:

9.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		*2 700*	
TOTAL		*2 700*	

Commentaires:

Seules les indemnités de départ pour les Cadres et les ETAM ont été calculées selon les paramètres de
calculs suivants :

- départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans, droits accumulés prorata temporis
- Rotation des salariés et progression de salaire 1% constant
- Taux d'actualisation : 0.74%

Les indemnités de départ à la retraite pour les ouvriers sont payées par la caisse Pro Btp Prévoyance à laquelle la société cotise.

ENERSCIENCE
Société par actions simplifiée
Au capital de 50 000 Euros
Siège social : 3, Rue Eiffel
61000 ALENÇON

RCS : ALENÇON 831 897 921

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 33 988,31 Euros, de la façon suivante :

- au compte de réserve légale pour 5 000 €
- au compte de réserve CICE 2018 pour 23 322 €
- au compte de réserve ordinaire pour 5 666,31 €

La Présidente,

SAS COSTIER FINANCES
Représenté par Mr Antoine DA COSTA



SAS ENERSCIENCE

Société par actions simplifiée
au capital de 50.000,00€
3, Rue EIFFEL - 61000 Alençon
R.C.S ALENCON : 831 897 921

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2018

CEGB Expertise Comptable & Audit
84, Avenue de la république
94300 VINCENNES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2018

A l'assemblée générale de la société ENERSCIENCE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENERSCIENCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 04 Septembre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Comme décrit dans la note 3 « **INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE** » de l'annexe légale des états financiers :

1/ « Les travaux en cours:
Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés. »

2/ « L'évaluation des travaux pluriannuels:
Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers. Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité. »

Dans le cadre de l'appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription des opérations indiquées ci-dessus, nous nous sommes assurés que ces notes inscrites dans les annexes légales fournissent une information appropriée.

Vérifications et informations spécifiques

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 la présidente et les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. Vous noterez toutefois que, concernant le rapport de la Présidente, les informations sur les délais de règlements des fournisseurs et des clients prévus par le Code de Commerce ne peuvent matériellement pas, être fournies du fait du système d'information comptable en place.

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 de la société.

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

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

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

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Vincennes,
Le 18 Juin 2019

CEGB Expertise Comptable & Audit
84, Avenue de la république
94300 VINCENNES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

ENERSCIENCE

Période du 01/09/2017 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/09/2017 au 31/12/2018 (16 mois)	du Néant

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	19 152	6 362	12 789	1,32		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	9 675		9 675	1,00		
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	59 047	21 246	37 801	3,89		
Autres immobilisations corporelles	44 138	11 991	32 147	3,31		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 392		7 392	0,76		
TOTAL (I)	***139 403***	***39 599***	***99 805***	10,28		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 378		1 378	0,14		
En cours de production de biens	6 644		6 644	0,68		
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	732 642		732 642	75,43		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 336		6 336	0,65		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80 129		80 129	8,25		
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	38 574		38 574	3,97		
Charges constatées d'avance	5 754		5 754	0,59		
TOTAL (II)	***871 457***		***871 457***	89,72		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 010 860***	***39 599***	***971 261***	100,00		

REXCO CONSEILS VOIR ATTESTATION EXPERT COMPTABLE

ENERSCIENCE

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2017 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (16 mois)		Exercice précédent Néant	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	**50 000**	5,15		
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***33 988***	3,50		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***83 988***	8,65		
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	47 805	4,92		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***47 805***	4,92		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	8 885	0,91		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	655 474	67,49		
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	101 628	10,46		
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63 582	6,55		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 996	0,51		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 903	0,50		
TOTAL(IV)	***839 468***	86,43		
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***971 261***	100,00		

ENERSCIENCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2017 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/09/2017 au 31/12/2018	du Néant	Variation	%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	2 459 896	101 100	2 560 996	100,00			2 560 996	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	**2 459 896**	**101 100**	**2 560 996**	100,00			**2 560 996**	N/S
Production stockée			6 644	0,26			6 644	N/S
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			4 000	0,16			4 000	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			27 431	1,07			27 431	N/S
Autres produits			8	0,00			8	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***2 599 078***	101,49			***2 599 078***	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			753 655	29,43			753 655	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 378	-0,04			-1 378	N/S
Autres achats et charges externes			1 025 283	40,03			1 025 283	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			14 792	0,58			14 792	N/S
Salaires et traitements			446 175	17,42			446 175	N/S
Charges sociales			221 678	8,66			221 678	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			39 599	1,55			39 599	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges			47 805	1,87			47 805	N/S
Autres charges			239	0,01			239	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***2 547 848***	99,49			***2 547 848***	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**51 230**	2,00			**51 230**	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			34	0,00			34	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***34***	0,00			***34***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-34**	0,00			**-34**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**51 196**	2,00			**51 196**	N/S

ENERSCIENCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2017 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/09/2017 au 31/12/2018		du Néant		Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	222	0,01			222	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***222***	0,01			***222***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-222**	-0,00			**-222**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	16 986	0,66			16 986	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	***2 599 078***	101,49			***2 599 078***	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***2 565 090***	100,16			***2 565 090***	N/S
RÉSULTAT NET	**33 988** *Bénéfice*	1,33			**33 988**	N/S
Dont Crédit-bail mobilier	8 330	0,33			8 330	N/S
Dont Crédit-bail immobilier	5 986	0,23			5 986	N/S

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 971 261,36 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 33 988,31 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 16 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/12/2018.

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

ENERSCIENCE

Période du 01/09/2017 au 31/12/2018

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Matériel et outillage industriels	*de 02 à 05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 05 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercicie couvrant la période du 01.09.2017 au 31.12.2018 a été constaté pour un montant de 23.322 Euros.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 645 - Charges de personnel.
Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.
Conformément aux dispositions de l'article 294 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :
- En matière d'investissement
- De formation et de recrutement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

1/ Les travaux en cours:
Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés.

2/ L'évaluation des travaux pluriannuels:
Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			*19 152*
Terrains			*9 675*
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			*59 047*
Autres install., agencements, aménagements			*1 700*
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*42 438*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			*112 860*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			*7 392*
TOTAL			*7 392*
TOTAL GENERAL			*139 403*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*19 152*	
Terrains			*9 675*	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			*59 047*	
Autres install., agencements, aménagements			*1 700*	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*42 438*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			*112 860*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			*7 392*	
TOTAL			*7 392*	
TOTAL GENERAL			*139 403*	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		6 362		6 362
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels		21 246		21 246
Installations, agencements divers		674		674
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 316		11 316
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		33 236		33 237
TOTAL GENERAL		39 598		39 599

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 362				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	21 246				
Installations, agencements divers	674				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	11 316				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 236				
TOTAL GENERAL	39 598				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions		*47 805*		*47 805*
TOTAL Provisions		*47 805*		*47 805*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		*47 805*		*47 805*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*47 805*		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*7 392*		*7 392*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*732 642*	*732 642*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*6 336*	*6 336*	
- T.V.A.	*80 129*	*80 129*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	*5 754*	*5 754*	
TOTAL GENERAL	*832 253*	*824 861*	*7 392*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	*8 885*	*2 388*	*6 497*	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*655 474*	*655 474*		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*101 628*	*101 628*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*63 582*	*63 582*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*4 996*	*4 996*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*4 903*	*4 903*		
TOTAL GENERAL	*839 468*	*832 971*	*6 497*	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	*9 675*			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*790*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	*6 545*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*6 545*

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*5 754*	*4 903*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*5 754*	*4 903*

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice		
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice	*50 000*	*1,00*
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*50 000*	*1,00*

Commentaires:

8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*2 560 996*
TOTAL	*2 560 996*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	*2 459 896*
Etranger	*101 100*
TOTAL	*2 560 996*

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		*135 756*	*135 756*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice		*32 410*	*32 410*
TOTAL		*103 346*	*103 346*
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice		*34 147*	*34 147*
TOTAL		*34 147*	*34 147*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		*35 322*	*35 322*
- à plus d'un an et cinq au plus		*65 921*	*65 921*
- à plus de cinq ans			
TOTAL		*101 243*	*101 243*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		*1 316*	*1 316*
- à plus de cinq ans			
TOTAL		*1 316*	*1 316*
Montant pris en charge dans l'exercice		*34 147*	*34 147*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*3*	
Agents de maîtrise et techniciens	*1*	
Employés	*0*	
Ouvriers	*5*	
TOTAL	*9*	

Commentaires:

9.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		*2 700*	
TOTAL		*2 700*	

Commentaires:
Seules les indemnités de départ pour les Cadres et les ETAM ont été calculées selon les paramètres de
calculs suivants :
- départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans, droits accumulés prorata temporis
- Rotation des salariés et progression de salaire 1% constant
- Taux d'actualisation : 0.74%

Les indemnités de départ à la retraite pour les ouvriers sont payées par la caisse Pro Btp Prévoyance à laquelle la société cotise.