

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 02977

Numéro SIREN : 440 126 035

Nom ou dénomination : JALIOS

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2019 sous le numéro de dépôt 2023

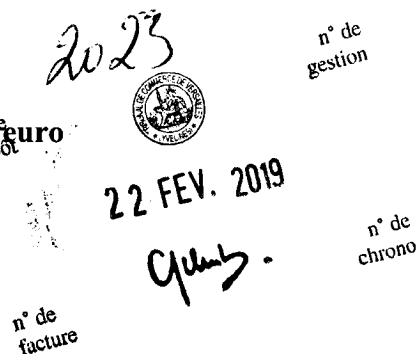
JALIOS

Société Anonyme au capital de 60 789.60^e euro

Siège social : 58 rue Pottier

78150 LE CHESNAY

440 126 035 RCS VERSAILLES



TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE ANNUELLE EN
DATE DU 20 DÉCEMBRE 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018, s'élevant à 114 179.60 €, de la manière suivante :

- | | |
|--|--------------|
| - Un résultat de | 114 179.60 € |
| - Affectation d'une somme de | 112.70 € |
| au compte de "réserve légale", pour la porter à 10 % du capital social | |
| - Une somme de | 114 066.90 € |
| affectée, pour solde, au compte "Autres réserves". | |

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Le Président

POUVOIR

Je soussigné Vincent BOUTHORS,
agissant en qualité de directeur général de la société JALIOS,
société anonyme au capital de 51 754 euro,
dont le siège social est à LE CHESNAY (Yvelines) 58 rue Pottier,
et immatriculée au RCS de VERSAILLES sous le numéro 440126035,

constitue par les présentes pour mandataire spécial :

- le cabinet A & A EXPERTISE COMPTABLE sis à PARIS (75015), 22 rue de la Fédération,
Siret : 40472604400047

A l'effet d'accomplir en mon nom toutes formalités légales et tous dépôts, immatriculation, modification et radiation au Centre de formalités des entreprises, Registre du commerce et des sociétés et Greffe du Tribunal de Commerce.

En conséquence, faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et généralement faire le nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à LE CHESNAY.

Le 21 décembre 2018

Vincent BOUTHORS



SA JALIOS

BILAN

Comptes arrêtés conformes et validés.
le 21 décembre 2018

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/06/18	Net au 30/06/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	47 136	34 344	12 793	19 460
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	33 428	18 965	14 463	17 728
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	349 167	211 084	138 083	113 882
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 200		1 200	1 200
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	42 384		42 384	36 853
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	473 315	264 392	208 923	189 122
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	22 237		22 237	11 091
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 044 776	140 947	2 903 829	3 142 653
Fournisseurs débiteurs	4 569		4 569	
Personnel				9 266
Etat, Impôts sur les bénéfiques	271 003		271 003	230 850
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	95 232		95 232	66 734
Autres créances	171 186		171 186	187 830
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	4 726		4 726	11 722
Valeurs mobilières de placement	1 838		1 838	1 838
Disponibilités	1 965 665		1 965 665	1 171 361
Charges constatées d'avance	138 993		138 993	75 444
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 720 225	140 947	5 579 278	4 908 787
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	6 193 540	405 339	5 788 201	5 097 909

SA JALIOS

BILAN

	Net au 30/06/18	Net au 30/06/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	51 754	50 627
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 160	3 066
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 063	5 063
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 596 659	1 302 202
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	114 180	294 456
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 775 815	1 655 414
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	160 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	160 000	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	149 038	235 490
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	149 038	235 490
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	35 217	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	693 475	394 897
<i>Personnel</i>	433 912	566 283
<i>Organismes sociaux</i>	459 592	485 148
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	438 941	473 390
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	92 507	83 324
Dettes fiscales et sociales	1 424 952	1 608 145
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	100 158	130 214
Produits constatés d'avance	1 440 998	1 064 507
TOTAL DETTES	3 843 838	3 433 254
Ecart de conversion - Passif	8 548	9 241
TOTAL PASSIF	5 788 201	5 097 909

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		3
Production vendue (services)	7 885 824	7 032 575
Chiffre d'affaires net	7 885 824	7 032 578
Dont à l'exportation	930 471	704 847
Production stockée	11 147	11 091
Subventions d'exploitation		1 000
Autres produits	53 649	59 515
Total produits d'exploitation	7 950 619	7 104 184
Charges d'exploitation		
Autres achats & charges externes	2 568 818	1 985 017
Impôts, taxes et vers. assim.	158 580	135 615
Salaires et Traitements	3 352 803	3 216 816
Charges sociales	1 553 166	1 513 588
Amortissements et provisions	145 181	147 647
Autres charges	185 508	103 379
Total charges d'exploitation	7 964 055	7 102 063
RESULTAT D'EXPLOITATION	-13 436	2 121
Produits financiers	1 713	1 639
Charges financières	3 987	5 502
RESULTAT FINANCIER	-2 273	-3 863
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-15 709	-1 741
Produits exceptionnels	41 095	80 784
Charges exceptionnelles	166 435	1 303
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-125 340	79 481
Impôts sur les bénéfices	-255 229	-216 717
BENEFICE OU PERTE	114 180	294 456

Etats Financiers

2018

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

ANNEXES

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SA JALIOS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018, dont le total est de 5 788 201 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 114 180 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/10/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Stocks

Les en-cours représentent des travaux réalisés par les collaborateurs de la société pour le compte des clients. Ils sont évalués à leur prix de revient.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 23 910 Euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 **FAITS CARACTERISTIQUES****Autres éléments significatifs**

En octobre 2018, 9035 BCE 2007-2 émis, en application de l'assemblée générale des actionnaires du 26 juin 2007 et, des conseils d'administrations subséquents, ont été exercés.

L'augmentation de capital subséquente sera constatée par le conseil d'administration convoqué le 26 octobre 2018 conformément aux pouvoirs conférés par l'assemblée générale du 26 juin 2007. Le capital social passera de 51 754 euros à 60 789 euros divisé en 60 789 actions.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	47 136			47 136
Immobilisations incorporelles	47 136			47 136
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	33 428			33 428
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 742	33 152		43 894
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	267 050	55 626	17 403	305 273
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	311 220	88 777	17 403	382 594
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 200			1 200
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	36 853	5 531		42 384
Immobilisations financières	38 053	5 531		43 584
ACTIF IMMOBILISE	396 410	94 309	17 403	473 315

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		88 777	5 531	94 309
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		88 777	5 531	94 309
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 403		17 403
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 403		17 403

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS 1DAY1LEARN 78150 LE CHESNAY	12 000		10,00	9 672

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 200	1 200			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

NOTES SUR LE BILAN

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 677	6 667		34 344
Immobilisations incorporelles	27 677	6 667		34 344
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	15 700	3 265		18 965
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 536	3 302		5 838
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	161 375	61 217	17 346	205 246
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	179 610	67 784	17 346	230 049
ACTIF IMMOBILISE	207 287	74 451	17 346	264 392

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 768 143 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	42 384		42 384
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 044 776	3 044 776	
Autres	541 990	541 990	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	138 993	138 993	
Total	3 768 143	3 725 759	42 384

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	237 170
Rrr à obtenir	1 296
Etat - cice a recevoir	11 939
Cir à recevoir du 01/1 au 30/6/n+1	108 683
Coface	41 095
Total	400 183

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 51 754,00 Euro décomposé en 51 754 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	50 627	1,00
Titres émis pendant l'exercice	1 127	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	51 754	1,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		160 000			160 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		160 000			160 000

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	160 000

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 808 621 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	149 038	149 038		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	693 475	693 475		
Dettes fiscales et sociales	1 424 952	1 424 952		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	100 158	100 158		
Produits constatés d'avance	1 440 998	1 440 998		
Total	3 808 621	3 808 621		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

NOTES SUR LE BILAN

Charges à payer

	Montant
Fourn - factures non parvenues	308 095
Dettes prov / congés à payer	353 115
Prov prime de vacance à payer	2 366
Primes de bilan cap	78 295
Prov cs sur congés à payer	173 719
Prov cs/primes	36 358
Prov cs / prime de vacance à payer	1 164
Formation professionnelle cap	18 055
Adesat cap	354
Taxe d apprentissage cap	11 979
Taxe handicapé	2 342
Cfe & cvae cap	37 421
Peec 1% logement cap	22 356
Rrr à accorder	42 988
Jetons de présence	41 000
Total	1 129 606

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avances		138 993	
Total		138 993	

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pca maintenance	1 314 325		
Pca saas	75 673		
Pca sp	51 000		
Total	1 440 998		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	6 936 782	930 471	7 867 253
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	18 571		18 571
TOTAL	6 955 353	930 471	7 885 824

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 600 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

AUTRES INFORMATIONS

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 434 866 Euro

Le passif social est calculé à la date du 30 juin 2018.

Le salaire brut annuel retenu est celui de 2017-2018.

Le taux d'actualisation utilisé est de 2,5%

La table de mortalité utilisée est la TG 05.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

TABLEAU DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	50 510,00	50 510,00	50 627,00	50 627,00	51 754,00
Nombre d'actions ordinaires	50 510,00	50 510,00	50 627,00	50 627,00	51 754,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	3 970 503,69	5 239 936,55	5 915 679,85	7 032 578,26	7 885 823,55
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-56 811,66	12 391,17	68 107,32	196 231,16	155 099,47
Impôts sur les bénéfices	-253 083,00	-266 697,00	-157 953,00	-216 717,00	-255 229,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	86 836,31	289 902,90	248 939,59	294 456,42	114 179,60
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	3,89	5,53	4,47	8,16	7,93
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	1,72	5,74	4,92	5,82	2,21
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	29	35	43	49	55
Montant de la masse salariale	1 841 561,15	2 265 976,84	2 664 474,86	3 216 816,39	3 352 802,63
Montant des sommes versées en avantages sociaux	843 595,60	1 044 218,58	1 303 587,29	1 513 587,67	1 553 166,33

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES JALIOS SA

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée, j'ai effectué l'audit des comptes de la société JALIOS relatif à l'exercice clos le 30 JUIN 2018 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} JUILLET 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes.

Justification de mes 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, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents adressés aux membres de l'assemblée appelée à statuer sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Mon 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.

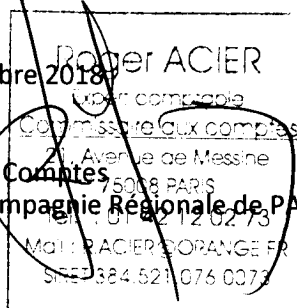
Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

Paris, le 3 Décembre 2018

Roger ACIER
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS



Désignation de l'entreprise SA JALIOS

Durée de l'exercice exprimée en nombre

Adresse de l'entreprise 58 rue Pottier 78150 LE CHESNAY

Durée de l'exercice en nombre de mois 12

Numéro SIRET* 4 4 0 1 2 6 0 3 5 0 0 0 2 9

Exercice N clos le,
30/06/2018

		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	47 136	AG	34 343	12 792
		Fonds commercial (1) AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO		
		Constructions AP	33 427	AQ	18 964	14 462
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	349 166	AU	211 083	138 082
		Immobilisations en cours AV		AW		
		Avances et acomptes AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU	1 200	CV		1 200
		Créances rattachées à des participations BB		BC		
		Autres titres immobilisés BD		BE		
Prêts BF			BG			
Autres immobilisations financières* BH		42 384	BI		42 384	
TOTAL (II) BJ		473 315	BK	264 392	208 922	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
		En cours de production de biens BN		BO		
		En cours de production de services BP	22 237	BQ		22 237
		Produits intermédiaires et finis BR		BS		
		Marchandises BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	4 725	BW		4 725
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	3 044 775	BY	140 947	2 903 828
		Autres créances (3) BZ	541 989	CA		541 989
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	1 837	CE		1 837
	Disponibilités CF	1 965 665	CG		1 965 665	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	138 993	CI		138 993	
	TOTAL (III) CJ	5 720 224	CK	140 947	5 579 277	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		6 193 539	IA	405 339	5 788 200	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			



Désignation de l'entreprise SA JALIOS

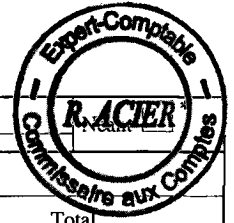
Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 51 754)	DA	51 754
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	8 159
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	5 062
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	1 596 658
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	114 179
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 775 814
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	160 000
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	160 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	149 038
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	35 216
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	693 475
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 424 952
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
Compte régul.	Autres dettes	EA	100 157
	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 440 998
TOTAL (IV)	EC	3 843 837	
Écarts de conversion passif*	(V)	ED	8 547
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 788 200	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 808 621	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	149 038	

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

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

Désignation de l'entreprise : SA JALIOS



		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	6 955 352	FH	930 470	FI	7 885 823
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 955 352	FK	930 470	FL	7 885 823	
	Production stockée*					FM	11 146	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	52 835	
	Autres produits (1) (11)					FQ	814	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 950 619
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 568 817	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	158 579	
	Salaires et traitements*					FY	3 352 802	
	Charges sociales (10)					FZ	1 553 166	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	74 450
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	70 730
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	185 507	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 964 055	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(13 435)	
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	1 609	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	104	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	1 713	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS	3 986	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	3 986	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 273)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(15 709)	

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

Désignation de l'entreprise SA JALIOS



PRODUITS EXCEPTIONNELS				
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	41 095	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	41 095	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 378	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	57	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	160 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	166 435	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(125 340)	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
	Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	(255 229)	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	7 993 427	
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	7 879 248	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	114 179	
	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) 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	43 802	
	(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	143 442	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	obligatoires	A9		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels joindre en annexe : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le	Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales	31		
	Rappel d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	6 347		
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	57		
	Provisions pour risques et charges	160 000		
	Autres produits		41 095	
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SA JALIOS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018, dont le total est de 5 788 201 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 114 180 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/10/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Stocks

Les en-cours représentent des travaux réalisés par les collaborateurs de la société pour le compte des clients. Ils sont évalués à leur prix de revient.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

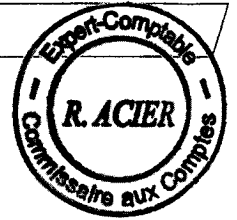
Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 23 910 Euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

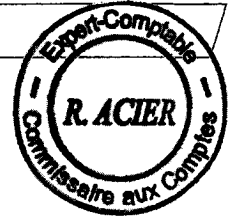


FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

En octobre 2018, 9035 BCE 2007-2 émis, en application de l'assemblée générale des actionnaires du 26 juin 2007 et, des conseils d'administrations subséquents, ont été exercés.

L'augmentation de capital subséquente sera constatée par le conseil d'administration convoqué le 26 octobre 2018 conformément aux pouvoirs conférés par l'assemblée générale du 26 juin 2007. Le capital social passera de 51 754 euros à 60 789 euros divisé en 60 789 actions.



NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

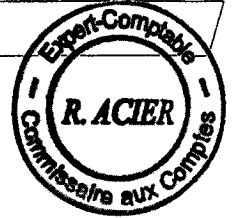
	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	47 136			47 136
Immobilisations incorporelles	47 136			47 136
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	33 428			33 428
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	10 742	33 152		43 894
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	267 050	55 626	17 403	305 273
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	311 220	88 777	17 403	382 594
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 200			1 200
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	36 853	5 531		42 384
Immobilisations financières	38 053	5 531		43 584
ACTIF IMMOBILISE	396 410	94 309	17 403	473 315



NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		88 777	5 531	94 309
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		88 777	5 531	94 309
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 403		17 403
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 403		17 403



NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS 1DAY1LEARN 78150 LE CHESNAY	12 000		10,00	9 672

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 200	1 200			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					



NOTES SUR LE BILAN

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 677	6 667		34 344
Immobilisations incorporelles	27 677	6 667		34 344
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	15 700	3 265		18 965
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 536	3 302		5 838
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	161 375	61 217	17 346	205 246
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	179 610	67 784	17 346	230 049
ACTIF IMMOBILISE	207 287	74 451	17 346	264 392



NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 768 143 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	42 384		42 384
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 044 776	3 044 776	
Autres	541 990	541 990	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	138 993	138 993	
Total	3 768 143	3 725 759	42 384

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	237 170
Rrr à obtenir	1 296
Etat - cice a recevoir	11 939
Cir à recevoir du 01/1 au 30/6/n+1	108 683
Coface	41 095
Total	400 183



NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 51 754,00 Euro décomposé en 51 754 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	50 627	1,00
Titres émis pendant l'exercice	1 127	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	51 754	1,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		160 000			160 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		160 000			160 000

Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :

Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	160 000



NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 808 621 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

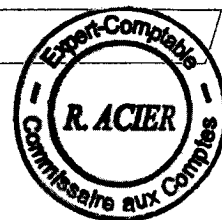
	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	149 038	149 038		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	693 475	693 475		
Dettes fiscales et sociales	1 424 952	1 424 952		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	100 158	100 158		
Produits constatés d'avance	1 440 998	1 440 998		
Total	3 808 621	3 808 621		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

SA JALIOS



NOTES SUR LE BILAN

Charges à payer

	Montant
Fourn - factures non parvenues	308 095
Dettes prov / congés à payer	353 115
Prov prime de vacance à payer	2 366
Primes de bilan cap	78 295
Prov cs sur congés à payer	173 719
Prov cs/primes	36 358
Prov cs / prime de vacance à payer	1 164
Formation professionnelle cap	18 055
Adesat cap	354
Taxe d apprentissage cap	11 979
Taxe handicapé	2 342
Cfe & cvae cap	37 421
Peec 1% logement cap	22 356
Rrr à accorder	42 988
Jetons de présence	41 000
Total	1 129 606

SA JALIOS



NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avances	138 993		
Total	138 993		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pca maintenance	1 314 325		
Pca saas	75 673		
Pca sp	51 000		
Total	1 440 998		



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	6 936 782	930 471	7 867 253
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	18 571		18 571
TOTAL	6 955 353	930 471	7 885 824

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 600 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro



AUTRES INFORMATIONS

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 434 866 Euro

Le passif social est calculé à la date du 30 juin 2018.

Le salaire brut annuel retenu est celui de 2017-2018.

Le taux d'actualisation utilisé est de 2,5%

La table de mortalité utilisée est la TG 05.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

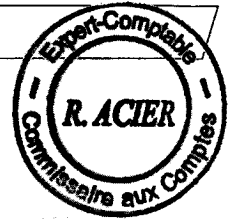


TABLEAU DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	50 510,00	50 510,00	50 627,00	50 627,00	51 754,00
Nombre d'actions ordinaires	50 510,00	50 510,00	50 627,00	50 627,00	51 754,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	3 970 503,69	5 239 936,55	5 915 679,85	7 032 578,26	7 885 823,55
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-56 811,66	12 391,17	68 107,32	196 231,16	155 099,47
Impôts sur les bénéfices	-253 083,00	-266 697,00	-157 953,00	-216 717,00	-255 229,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	86 836,31	289 902,90	248 939,59	294 456,42	114 179,60
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	3,89	5,53	4,47	8,16	7,93
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	1,72	5,74	4,92	5,82	2,21
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	29	35	43	49	55
Montant de la masse salariale	1 841 561,15	2 265 976,84	2 664 474,86	3 216 816,39	3 352 802,63
Montant des sommes versées en avantages sociaux	843 595,60	1 044 218,58	1 303 587,29	1 513 587,67	1 553 166,33