

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00980

Numéro SIREN : 421 290 032

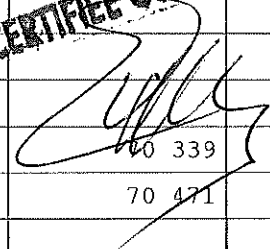
Nom ou dénomination : TECHNI-MODUL ENGINEERING

Ce dépôt a été enregistré le 08/12/2020 sous le numéro de dépôt 11544

désignation de l'entreprise : **TECHNI-MODUL ENGINEERING** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 adresse de l'entreprise : **ZA de Pérache** 63114 COULES Durée de l'exercice précédent* **12**
 numéro SIRET* **4 2 1 2 9 0 0 3 2 0 0 0 3 4** Néant *

				Exercice N clos le [3 1 1 2 2 0 1 9]		N-1 [3 1 1 2 2 0 1 8]	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX	3 291 690	CQ	2 385 672	906 018	1 349 758
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	250 192	AG	238 326	11 866	7 333
	Fonds commercial (1)	AH	59 392	AI	23 758	35 635	41 575
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	248 613	AS	178 274	70 339	64 232
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	AT	423 214	AU	352 743	70 471	73 786
	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	14 677	CV		14 677	9 000
	Créances rattachées à des participations	BB	243 814	BC		243 814	243 814
	Autres titres immobilisés	BD	381	BE		381	381
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	39 566	BI		39 566	39 566
TOTAL (II)		IJ	4 571 540	BK	3 178 773	1 392 767	1 829 446
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	4 660	BM		4 660	2 490
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP	103 636	BQ		103 636	157 363
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
DIVERS	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	6 154 744	BY		6 154 744	4 303 913
	Autres créances (3)	BZ	665 602	CA		665 602	712 046
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	355 579	CG		355 579	218 495
régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	112 659	CI		112 659	87 856
	TOTAL (III)	CJ	7 396 880	CK		7 396 880	5 482 163
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	11 968 420	IA	3 178 773	8 789 648	7 311 609
envis : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1	(3) Part à plus d'un an	CR
base de réserve : propriété *	Immobilisations :		Stocks			Créances	
							197 948

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



		Désignation de l'entreprise : <u>TECHNI-MODUL ENGINEERING</u>		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.683.308.....)	DA	1 683 308	1 683 308	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	62 244	62 244	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	36 344	36 344	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF	3 225	3 225	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> E.I)	DG	634 739	634 739	
	Report à nouveau	DH	(1 367 861)	(1 851 859)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	811 313	483 998	
	Subventions d'investissement	DJ	8 400	16 800	
	Provisions réglementées *	DK		6 944	
	TOTAL (I)	DL	1 871 713	1 075 744	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN	13 600	33 520	
	TOTAL (II)	DO	13 600	33 520	
pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	9 000	140 184	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	9 000	140 184	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	1 649 723	1 604 723	
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 382 592	2 158 804	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> E.I)	DV	50 426	50 426	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 525 611	1 135 846	
	Dettes fiscales et sociales	DY	466 624	489 316	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		1 065	
Compte égal.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 818 194	621 982	
TOTAL (IV)	EC	6 893 170	6 062 161		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED	2 165		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 789 648	7 311 609		
ANCIEN CAPITAL	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	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	4 113 239	5 083 478		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		200 000		

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

Designation de l'entreprise :		TECHNI-MODUL ENGINEERING						Néant		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	{ biens* services*	FD	684	FE		FF	684		
			FG	574 726	FI	8 639 782	FI	9 214 508	6 504 225	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	575 410	FK	8 639 782	FL	9 215 192	6 504 225		
	Production stockée*					FM	(53 727)	74 405		
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	279 498	221 729		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	137 734	245 550		
	Autres produits (1) (11)					FQ	15	245		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	9 578 713	7 046 155	
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)*					FI	2 118 295	1 203 832		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(2 170)	24 375		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 769 103	2 756 676		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	102 404	85 253		
	Salaires et traitements*					FY	1 649 142	1 298 728		
	Charges sociales (10)					FZ	681 720	559 453		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	505 871	548 820	
			- dotations aux provisions				GB	5 940	5 939	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	9 000	129 000		
	Autres charges (12)					GE	64 441	81 880		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 903 744	6 693 957		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	674 969	352 198		
PRODUITS FINANCIERS	opérations en courant	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH				
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI				
	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		3 473		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	5 677			
	Différences positives de change					GN	42 867	2 176		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	48 544	5 649	
	CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	111 450	116 686		
Différences négatives de change						GS	882	963		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
Total des charges financières (VI)						GU	112 332	117 648		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(63 789)	(111 999)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	611 180	240 199		

(4) COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise : TECHNI-MODUL ENGINEERING		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 780	66 058
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	9 200	41 660
	Reprises sur provisions et transferts de charges	18 128	2 872
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	35 108	110 590
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	27 813	514
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		1
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	27 813	515
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		7 295	110 075
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices * (X)		(192 838)	(133 724)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		9 662 365	7 162 394
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		8 851 051	6 678 396
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		811 313	483 998
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
(2)	Dont { produits de locations immobilières		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *	15 085	9 462
	{ - Crédit bail immobilier		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	54 340	54 340
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
(9)	Dont transferts de charges	8 734	135 929
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	63 300	28 829
(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	Produits exceptionnels
Cf état annexe		27 813	35 108
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 789 647.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 215 192.19 Euros et dégageant un bénéfice de 811 313.26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les provisions pour risques et charges apparaissant au bilan au 31 décembre 2018 pour un montant de 140 184 € ont fait l'objet d'une reprise sur l'exercice clos au 31 décembre 2019.

Une nouvelle provision a été comptabilisée pour un montant de 9 000 € au 31 décembre 2019.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- La filiale Composite Alliance Corp (C) a été vendue au 2 janvier 2020 pour une valeur supérieure à sa valeur comptable. La provision pour dépréciation afférente à ses titres qui avait été comptabilisée au 31 décembre 2018 pour 5 676.95 € a ainsi été reprise sur l'exercice 2019.

-Contexte de l'arrêté des comptes

La crise sanitaire liée au Covid-19 s'est aggravée en mars 2020 et a contraint la France et de nombreux autres pays en Europe et dans le monde à prendre des mesures de confinement de la population, de restrictions des activités non essentielles et de limitations des échanges, toujours en vigueur à la date d'arrêté des comptes. Ces circonstances entraînent une forte baisse de l'activité économique globale et des entreprises.

Parallèlement, le Gouvernement français et les institutions bancaires ont mis en œuvre des mesures de soutien à l'économie et aux entreprises, notamment des délais de paiement d'échéances fiscales et sociales, le report d'échéances bancaires, une augmentation de l'indemnisation de chômage partiel et la possibilité d'obtenir des crédits bancaires garantis par l'Etat.

Effets sur l'activité de la société

En application des décisions gouvernementales, l'activité de la société s'est trouvée fortement impactée. Bien que l'impact soit significatif, nous ne pouvons mesurer de manière précise les incidences notamment financières à ce jour.

Mesures mises en place par la société

Afin de faire face aux conséquences de la crise sanitaire la société a mis en place les principales mesures suivantes :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- dépôt d'un dossier auprès de la DIRECCTE de demande d'activité partielle pour la totalité de ses effectifs pour suspension d'activité
- demande auprès de ses collaborateurs la prise de jours de RTT et de congés payés
- décalage de charges sociales
- sollicitation auprès des partenaires bancaires d'un Prêt Garanti par l'Etat d'un montant de 1.1 m€.

Dans un contexte général d'incertitudes sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude significative sur la continuité de son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif au plan comptable général.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- La provision pour perte à terminaison comptabilisée au 31 décembre 2018 conformément à la méthode d'évaluation des contrats à long terme (à l'avancement) décidée en 2015, a été reprise en totalité sur l'exercice 2019 pour un montant de 89 000 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

-La dépréciation du mali de fusion, à hauteur de 10% par annuitée, est conforme à la décision prise en 2016 et avec un retraitement fiscal. Ce mali concernait la fusion SFLG comptabilisée en 2012 pour 59 392 €.

- Aucune immobilisation en cours au 31 décembre 2019 : il a été décidé de ne pas immobiliser les projets en cours d'étude car pas assez de certitudes sur l'aboutissement de ceux-ci.

-Suite à la suppression du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi et du Crédit d'Impôt Apprentissage au 1er janvier 2019, le montant du crédit dégagé par la société de 192 838 € concerne le Crédit d'Impôt Recherche ainsi que le Crédit d'Impôt Innovation.

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

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	3 291 690	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	299 794	9 791
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		214 842	33 771
Installations générales agencements aménagements divers		120 802	6 797
Matériel de transport		16 959	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		260 018	19 096
	TOTAL	612 621	59 665
Autres participations		258 491	
Autres titres immobilisés		381	
Prêts, autres immobilisations financières		39 566	
	TOTAL	298 439	
	TOTAL GENERAL	4 502 544	69 455

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 291 690	3 291 690
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			309 585	309 585
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			248 613	248 613
Installations générales agencements aménagements divers			127 599	127 599
Matériel de transport		459	16 500	16 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			279 115	279 115
TOTAL		459	671 826	671 826
Autres participations			258 491	258 491
Autres titres immobilisés			381	381
Prêts, autres immobilisations financières			39 566	39 566
TOTAL			298 439	298 439
TOTAL GENERAL		459	4 571 540	4 571 540

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 941 932	443 740		2 385 672
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	233 068	5 258		238 326
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	150 610	27 664		178 274
Installations générales agencements aménagements divers	60 266	12 689		72 956
Matériel de transport	16 938	21	459	16 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	246 789	16 498		263 287
TOTAL	474 603	56 873	459	531 017
TOTAL GENERAL	2 649 603	505 871	459	3 155 015

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	443 740				
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 258				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 664				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 689				
Matériel de transport	21				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 498				6 944
TOTAL	56 873				6 944
TOTAL GENERAL	505 871				6 944

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	6 944		6 944		
TOTAL	6 944		6 944		

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	140 184	9 000	140 184		9 000
TOTAL	140 184	9 000	140 184		9 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	17 818	5 940			23 758
Sur titres de participation	5 677		5 677		
TOTAL	23 495	5 940	5 677		23 758
TOTAL GENERAL	170 623	14 940	152 805		32 758
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		14 940	129 000		
financières			5 677		
exceptionnelles			18 128		

Il convient de porter à la connaissance du lecteur qu'un litige est actuellement en cours avec la société Sonaca. En effet, celle-ci réclame 1 032 270.55 euros en principal (hors intérêts et autres coûts). Une décision a été rendue par le tribunal de première instance de Charleroi concernant la rétractation de la saisie conservatoire qui avait été opérée par Sonaca le 09/07/2019 et un jugement en référé rejetant la demande de nomination d'un expert qui avait été introduit par la Sonaca le 06/11/2019. Concernant la procédure au fond, l'audience de plaidoirie aura lieu à Charleroi le 1er avril 2020.

En tout état de cause, la direction juge la demande de Sonaca non fondée. En ce sens, aucune provision n'a été comptabilisé.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	243 814	0	243 814
Autres immobilisations financières	39 566	0	39 566
Autres créances clients	6 154 744	6 154 744	
Taxe sur la valeur ajoutée	163 424	163 424	
Divers état et autres collectivités publiques	192 838	192 838	
Groupe et associés	197 948	0	197 948
Débiteurs divers	111 392	111 392	
Charges constatées d'avance	112 659	112 659	
TOTAL	7 216 385	6 735 057	481 328

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	1 649 723	0	1 649 723	
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	236 085	236 085		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 146 507	16 299	1 130 208	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 525 611	1 525 611		
Personnel et comptes rattachés	165 737	165 737		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	194 761	194 761		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 829	40 829		
Autres impôts taxes et assimilés	65 297	65 297		
Groupe et associés	50 426	50 426		
Produits constatés d'avance	1 818 194	1 818 194		
TOTAL	6 893 170	4 113 239	2 779 931	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 056			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	18.1610	92 688			92 688

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

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

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

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les logiciels sont amortis de façon linéaire de 1 à 3 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels industriels	Linéaire	2 à 8 ans
Outils industriels	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les titres détenus par la société concernant :

- la société COMPOSITE ALLIANCE CORP, société de droit américain, pour 70%

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

du capital social (soit 1 400 titres). Ces titres ont été cédés sur 2020 ,
- la société SAS 2MAtech, société française, pour 4% du capital social (soit 900 titres).

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur dernier prix d'achat connu.

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

Les en-cours sur devis sont évalués au coût de production en appliquant un pourcentage de chance de transformation en commande.

Les contrats à long terme sont évalués à la méthode dite de l'avancement.

Le pourcentage d'avancement est déterminé par chantier avec une méthode permettant de mesurer de façon fiable les travaux ou services exécutés ou acceptés.

Le résultat de cette méthode est comptabilisé dans un compte "Clients-Factures à établir" pour un montant HT de 3 515 280 €.

Une provision pour risques et charges est constituée s'il est constaté une évidente perte à terminaison.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 515 280
Autres créances	230 260
Total	3 745 540

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	149 718
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	176 313
Emprunts et dettes financières diverses	50 426
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	589 285
Dettes fiscales et sociales	280 189
Total	1 245 931

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	112 659
Total	112 659
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 818 194
Total	1 818 194

Les produits constatés d'avance sont, pour la totalité, la conséquence des acomptes facturés et comptabilisés.

Ils représentent un client intragroupe (CAC) pour 1 020 443 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
CA EXPORT	8 639 782
CA FRANCE	575 410
Total	9 215 192

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	19	
Employés	19	
Total	38	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	112 332	42 867
Dont entreprises liées	99 340	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		189 874
Autres engagements donnés :		864 338
Intérêts courus sur emprunts SINO	167 823	
Intérêts courus sur prêt MICHELIN		
Contrats de crédi-bail	70 466	
Contrat de location logiciel SOLIDWORKS	30 625	
Contrats de location véhicules	37 609	
Contrat de location copieur RICOH	7 565	
CIC - Garantie marché étranger en EUR	250 820	
CIC - Garantie Marché étranger en USD	213 930	
NUGER - Retenue de garantie sur actifs	20 000	
BP - Retenue de garantie	30 500	
BP-Garantie Soumission	35 000	
Total (1)		1 054 212

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements reçus

Contrats de crédit-bail	70 466
Contrats de locations mobilières	75 799
Total	146 265

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			22 000	92 709	114 709
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			14 529	15 600	30 129
- dotations de l'exercice			5 500	11 888	17 388
Total			20 029	27 488	47 517
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			17 200	13 456	30 656
- exercice			5 128	9 827	14 955
Total			22 328	23 283	45 611
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				19 812	19 812
- entre 1 et 5 ans				50 655	50 655
Total				70 466	70 466
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				189	189
Total				189	189
Montant en charge sur l'exercice			5 237	9 848	15 085

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	72 250
50 à 54 ans	6 à 10 ans	18 050
40 à 49 ans	11 à 20 ans	79 032
30 à 39 ans	21 à 30 ans	18 872
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 670
Engagement total		189 874

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Hypothèses de calculs retenuesHypothèses de calculs retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans à l'initiative du salarié
- méthode rétrospective prorata temporis
- turn over : moyen pour les cadres et pour les employés
- taux d'inflation : 1 % pour les cadres et 1,50 % pour les employés
- taux d'actualisation de 0.75 %
- taux de charges sociales moyen de 45 % pour les cadres et employés
- table de mortalité utilisée : table réglementaire TG 05

Comme nous pouvons le voir ci-dessus, le montant de l'engagement retraite s'élève à 189 874 euros au 31/12/2019. Pour rappel, celui-ci s'élevait à 150 634 euros au 31/12/2018.

Médailles du travail :

Au 31.12.2019, les salariés pouvant justifier d'une ancienneté de service d'au moins 20 ans sont éligibles à la médaille du travail.

Six salariés ont l'ancienneté requise. Les anciennetés acquises préalablement chez d'autres employeurs et pouvant entraîner un assujettissement de salariés supplémentaires ne sont pas recensées.

En tout état de cause, aucune charge n'a été constatée.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		189 874	

TECHNI-MODUL ENGINEERING
Société par actions simplifiée au capital de 1 683 308,40 euros
Siège social : Zone artisanale de Pérache - 63114 COUDES
421 290 032 RCS CLERMONT-FERRAND

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 5 JUIN 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

L'Associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 811 313,26 euros à l'absorption partielle du report à nouveau débiteur.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'P' followed by several loops and a long horizontal stroke at the bottom.



KPMG SA
6 rue Valentin Haüy
Immeuble KPMG CS 60015
63063 Clermont-Ferrand

TECHNI-MODUL ENGINEERING SAS

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2019
TECHNI-MODUL ENGINEERING SAS
ZA de Pérache 63114 COUDES

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Cooperative, une entité de
droit suisse.

Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
77572641704917 RCS NANTERRE



KPMG SA
6 rue Valentin Haüy
Immeuble KPMG CS 60015
63063 Clermont-Ferrand

TECHNI-MODUL ENGINEERING SAS

ZA de Pérache 63114 COUDES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

À l'Associée unique de la société TECHNI-MODUL ENGINEERING SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TECHNI-MODUL ENGINEERING SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 4 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

La note " Frais de recherche appliquée et développement " de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des frais de développement.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des frais de développement ainsi que celles retenues pour leur amortissement et la vérification de leur valeur actuelle et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associée unique appelée à statuer sur les comptes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

Clermont-Ferrand, le 26 mai 2020

KPMG SA

Isabelle LEPRINCE

Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	3 291 690	2 385 672	906 018	1 349 758	443 740-	32.88-
	Concessions, Brevets et droits similaires	250 192	238 326	11 866	7 333	4 533	61.81
	Fonds commercial (1)	59 392	23 758	35 635	41 575	5 940-	14.29-
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	248 613	178 274	70 339	64 232	6 107	9.51
	Autres immobilisations corporelles	423 214	352 743	70 471	73 786	3 315-	4.49-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	14 677		14 677	9 000	5 677	63.08	
Créances rattachées à des participations	243 814		243 814	243 814			
Autres titres immobilisés	381		381	381			
Prêts							
Autres immobilisations financières	39 566		39 566	39 566			
	TOTAL II	4 571 540	3 178 773	1 392 767	1 829 446	436 678-	23.87-
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	4 660		4 660	2 490	2 170	87.15
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	103 636		103 636	157 363	53 727-	34.14-
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	6 154 744		6 154 744	4 303 913	1 850 831	43.00
	Autres créances	665 602		665 602	712 046	46 444-	6.52-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	355 579		355 579	218 495	137 085	62.74	
Charges constatées d'avance (3)	112 659		112 659	87 856	24 802	28.23	
	TOTAL III	7 396 880		7 396 880	5 482 163	1 914 717	34.93
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 968 420	3 178 773	8 789 648	7 311 609	1 478 039	20.21

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1

197 948

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 683 308)	1 683 308	1 683 308		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	62 244	62 244		
	Ecarts de réévaluation				
	RESERVES				
	Réserve légale	36 344	36 344		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	3 225	3 225		
	Autres réserves	634 739	634 739		
	Report à nouveau	1 367 861-	1 851 859-	483 998	26.14
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	811 313	483 998	327 315	67.63
Subventions d'investissement	8 400	16 800	8 400-	50.00-	
Provisions réglementées		6 944	6 944-	100.00-	
TOTAL I	1 871 713	1 075 744	795 969	73.99	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées	13 600	33 520	19 920-	59.43-
TOTAL II	13 600	33 520	19 920-	59.43-	
PROVISIONS	Provisions pour risques	9 000	140 184	131 184-	93.58-
	Provisions pour charges				
TOTAL III	9 000	140 184	131 184-	93.58-	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles	1 649 723	1 604 723	45 000	2.80
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 146 507	1 108 223	38 284	3.45
	Concours bancaires courants	236 085	1 050 580	814 495-	77.53-
	Emprunts et dettes financières diverses	50 426	50 426		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 525 611	1 135 846	389 765	34.31
	Dettes fiscales et sociales	466 624	489 316	22 691-	4.64-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 065	1 065-	100.00-	
Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 818 194	621 982	1 196 212	192.32
	TOTAL IV	6 893 170	6 062 161	831 009	13.71
	Ecarts de conversion passif (V)	2 165		2 165	
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	8 789 648	7 311 609	1 478 039	20.21

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

4 113 239

5 083 478

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens	684		684		684	
Production vendue de Services	574 726	8 639 782	9 214 508	6 504 225	2 710 283	41.67
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	575 410	8 639 782	9 215 192	6 504 225	2 710 967	41.68
Production stockée			53 727-	74 405	128 132-	172.21-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			279 498	221 729	57 769	26.05
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			137 734	245 550	107 816-	43.91-
Autres produits			15	245	230-	93.74-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			9 578 713	7 046 155	2 532 558	35.94
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 118 295	1 203 832	914 462	75.96
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 170-	24 375	26 545-	108.90-
Autres achats et charges externes *			3 769 103	2 756 676	1 012 427	36.73
Impôts, taxes et versements assimilés			102 404	85 253	17 151	20.12
Salaires et traitements			1 649 142	1 298 728	350 413	26.98
Charges sociales			681 720	559 453	122 267	21.85
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			505 871	548 820	42 949-	7.83-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			5 940	5 939	1	0.01
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			9 000	129 000	120 000-	93.02-
Autres charges			64 441	81 880	17 440-	21.30-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			8 903 744	6 693 957	2 209 787	33.01
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			674 969	352 198	322 770	91.64
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				3 473	3 473-	100.00-
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	5 677				5 677	
Différences positives de change	42 867			2 176	40 691	NS
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	48 544		5 649		42 895	759.31
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	111 450		116 686		5 235-	4.49-
Différences négatives de change	882		963		80-	8.36-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	112 332		117 648		5 316-	4.52-
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	63 789-		111 999-		48 210	43.05
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	611 180		240 199		370 981	154.45
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 780		66 058		58 278-	88.22-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 200		41 660		32 460-	77.92-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	18 128		2 872		15 256	531.16
TOTAL VII	35 108		110 590		75 482-	68.25-
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	27 813		514		27 299	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1		1-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII	27 813		515		27 298	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	7 295		110 075		102 779-	93.37-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	192 838-		133 724-		59 114-	44.21-
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	9 662 365		7 162 394		2 499 971	34.90
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 851 051		6 678 396		2 172 655	32.53
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	811 313		483 998		327 315	67.63

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 15 085 9 462
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 54 340 54 340

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 789 647.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 215 192.19 Euros et dégageant un bénéfice de 811 313.26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les provisions pour risques et charges apparaissant au bilan au 31 décembre 2018 pour un montant de 140 184 € ont fait l'objet d'une reprise sur l'exercice clos au 31 décembre 2019.

Une nouvelle provision a été comptabilisée pour un montant de 9 000 € au 31 décembre 2019.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- La filiale Composite Alliance Corp (C) a été vendue au 2 janvier 2020 pour une valeur supérieure à sa valeur comptable. La provision pour dépréciation afférente à ses titres qui avait été comptabilisée au 31 décembre 2018 pour 5 676.95 € a ainsi été reprise sur l'exercice 2019.

-Contexte de l'arrêté des comptes

La crise sanitaire liée au Covid-19 s'est aggravée en mars 2020 et a contraint la France et de nombreux autres pays en Europe et dans le monde à prendre des mesures de confinement de la population, de restrictions des activités non essentielles et de limitations des échanges, toujours en vigueur à la date d'arrêté des comptes. Ces circonstances entraînent une forte baisse de l'activité économique globale et des entreprises.

Parallèlement, le Gouvernement français et les institutions bancaires ont mis en œuvre des mesures de soutien à l'économie et aux entreprises, notamment des délais de paiement d'échéances fiscales et sociales, le report d'échéances bancaires, une augmentation de l'indemnisation de chômage partiel et la possibilité d'obtenir des crédits bancaires garantis par l'Etat.

Effets sur l'activité de la société

En application des décisions gouvernementales, l'activité de la société s'est trouvée fortement impactée. Bien que l'impact soit significatif, nous ne pouvons mesurer de manière précise les incidences notamment financières à ce jour.

Mesures mises en place par la société

Afin de faire face aux conséquences de la crise sanitaire la société a mis en place les principales mesures suivantes :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- dépôt d'un dossier auprès de la DIRECCTE de demande d'activité partielle pour la totalité de ses effectifs pour suspension d'activité
- demande auprès de ses collaborateurs la prise de jours de RTT et de congés payés
- décalage de charges sociales
- sollicitation auprès des partenaires bancaires d'un Prêt Garanti par l'Etat d'un montant de 1.1 m€

Dans un contexte général d'incertitudes sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude significative sur la continuité de son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif au plan comptable général.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- La provision pour perte à terminaison comptabilisée au 31 décembre 2018 conformément à la méthode d'évaluation des contrats à long terme (à l'avancement) décidée en 2015, a été reprise en totalité sur l'exercice 2019 pour un montant de 89 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

-La dépréciation du mali de fusion, à hauteur de 10% par annuité, est conforme à la décision prise en 2016 et avec un retraitement fiscal. Ce mali concernait la fusion SFLG comptabilisée en 2012 pour 59 392 €

- Aucune immobilisation en cours au 31 décembre 2019 : il a été décidé de ne pas immobiliser les projets en cours d'étude car pas assez de certitudes sur l'aboutissement de ceux-ci.

-Suite à la suppression du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi et du Crédit d'Impôt Apprentissage au 1er janvier 2019, le montant du crédit dérogé par la société de 192 838 € concerne le Crédit d'Impôt Recherche ainsi que le Crédit d'Impôt Innovation.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	3 291 690	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	299 794	9 791
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		214 842	33 771
Installations générales agencements aménagements divers		120 802	6 797
Matériel de transport		16 959	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		260 018	19 096
	TOTAL	612 621	59 665
Autres participations		258 491	
Autres titres immobilisés		381	
Prêts, autres immobilisations financières		39 566	
	TOTAL	298 439	
	TOTAL GENERAL	4 502 544	69 455

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 291 690	3 291 690
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			309 585	309 585
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			248 613	248 613
Installations générales agencements aménagements divers			127 599	127 599
Matériel de transport		459	16 500	16 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			279 115	279 115
TOTAL		459	671 826	671 826
Autres participations			258 491	258 491
Autres titres immobilisés			381	381
Prêts, autres immobilisations financières			39 566	39 566
TOTAL			298 439	298 439
TOTAL GENERAL		459	4 571 540	4 571 540

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 941 932	443 740		2 385 672
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	233 068	5 258		238 326
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	150 610	27 664		178 274
Installations générales agencements aménagements divers	60 266	12 689		72 956
Matériel de transport	16 938	21	459	16 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	246 789	16 498		263 287
TOTAL	474 603	56 873	459	531 017
TOTAL GENERAL	2 649 603	505 871	459	3 155 015

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	443 740				
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 258				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 664				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 689				
Matériel de transport	21				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 498				6 944
TOTAL	56 873				6 944
TOTAL GENERAL	505 871				6 944

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	6 944		6 944		
TOTAL	6 944		6 944		

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	140 184	9 000	140 184		9 000
TOTAL	140 184	9 000	140 184		9 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	17 818	5 940			23 758
Sur titres de participation	5 677		5 677		
TOTAL	23 495	5 940	5 677		23 758
TOTAL GENERAL	170 623	14 940	152 805		32 758
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		14 940	129 000		
financières			5 677		
exceptionnelles			18 128		

Il convient de porter à la connaissance du lecteur qu'un litige est actuellement en cours avec la société Sonaca. En effet, celle-ci réclame 1 032 270.55 euros en principal (hors intérêts et autres coûts). Une décision a été rendue par le tribunal de première instance de Charleroi concernant la rétractation de la saisie conservatoire qui avait été opérée par Sonaca le 09/07/2019 et un jugement en référé rejetant la demande de nomination d'un expert qui avait été introduit par la Sonaca le 06/11/2019. Concernant la procédure au fond, l'audience de plaidoirie aura lieu à Charleroi le 1er avril 2020. En tout état de cause, la direction juge la demande de Sonaca non fondée. En ce sens, aucune provision n'a été comptabilisé.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	243 814	0	243 814
Autres immobilisations financières	39 566	0	39 566
Autres créances clients	6 154 744	6 154 744	
Taxe sur la valeur ajoutée	163 424	163 424	
Divers état et autres collectivités publiques	192 838	192 838	
Groupe et associés	197 948	0	197 948
Débiteurs divers	111 392	111 392	
Charges constatées d'avance	112 659	112 659	
TOTAL	7 216 385	6 735 057	481 328

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	1 649 723	0	1 649 723	
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	236 085	236 085		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 146 507	16 299	1 130 208	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 525 611	1 525 611		
Personnel et comptes rattachés	165 737	165 737		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	194 761	194 761		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 829	40 829		
Autres impôts taxes et assimilés	65 297	65 297		
Groupe et associés	50 426	50 426		
Produits constatés d'avance	1 818 194	1 818 194		
TOTAL	6 893 170	4 113 239	2 779 931	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 056			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	18.1610	92 688			92 688

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

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

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

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les logiciels sont amortis de façon linéaire de 1 à 3 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels industriels	Linéaire	2 à 8 ans
Outillages industriels	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les titres détenus par la société concernent :

- la société COMPOSITE ALLIANCE CORP, société de droit américain, pour 70%

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

du capital social (soit 1 400 titres). Ces titres ont été cédés sur 2020 ,
- la société SAS 2MAtech, société française, pour 4% du capital social (soit 900 titres).

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur dernier prix d'achat connu.

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

Les en-cours sur devis sont évalués au coût de production en appliquant un pourcentage de chance de transformation en commande.

Les contrats à long terme sont évalués à la méthode dite de l'avancement.

Le pourcentage d'avancement est déterminé par chantier avec une méthode permettant de mesurer de façon fiable les travaux ou services exécutés ou acceptés.

Le résultat de cette méthode est comptabilisé dans un compte "Clients-Factures à établir" pour un montant HT de 3 515 280 €

Une provision pour risques et charges est constituée s'il est constaté une évidente perte à terminaison.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 515 280
Autres créances	230 260
Total	3 745 540

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	1 49 718
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	176 313
Emprunts et dettes financières diverses	50 426
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	589 285
Dettes fiscales et sociales	280 189
Total	1 245 931

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	112 659
Total	112 659
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 818 194
Total	1 818 194

Les produits constatés d'avance sont, pour la totalité, la conséquence des acomptes facturés et comptabilisés.

Ils représentent un client intragroupe (CAC) pour 1 020 443 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
CA EXPORT	8 639 782
CA FRANCE	575 410
Total	9 215 192

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	19	
Employés	19	
Total	38	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	112 332	42 867
Dont entreprises liées	99 340	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		189 874
Autres engagements donnés :		864 338
Intérêts courus sur emprunts SINO	167 823	
Intérêts courus sur prêt MICHELIN		
Contrats de crédi-bail	70 466	
Contrat de location logiciel SOLIDWORKS	30 625	
Contrats de location véhicules	37 609	
Contrat de location copieur RICOH	7 565	
CIC - Garantie marché étranger en EUR	250 820	
CIC - Garantie Marché étranger en USD	213 930	
NUGER - Retenue de garantie sur actifs	20 000	
BP - Retenue de garantie	30 500	
BP-Garantie Soumission	35 000	
Total (1)		1 054 212

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements reçus

Contrats de crédit-bail	70 466
Contrats de locations mobilières	75 799
Total	146 265

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			22 000	92 709	114 709
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			14 529	15 600	30 129
- dotations de l'exercice			5 500	11 888	17 388
Total			20 029	27 488	47 517
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			17 200	13 456	30 656
- exercice			5 128	9 827	14 955
Total			22 328	23 283	45 611
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				19 812	19 812
- entre 1 et 5 ans				50 655	50 655
Total				70 466	70 466
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				189	189
Total				189	189
Montant en charge sur l'exercice			5 237	9 848	15 085

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	72 250
50 à 54 ans	6 à 10 ans	18 050
40 à 49 ans	11 à 20 ans	79 032
30 à 39 ans	21 à 30 ans	18 872
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 670
Engagement total		189 874

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Hypothèses de calculs retenuesHypothèses de calculs retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans à l'initiative du salarié
- méthode rétrospective prorata temporis
- turn over : moyen pour les cadres et pour les employés
- taux d'inflation : 1 % pour les cadres et 1,50 % pour les employés
- taux d'actualisation de 0.75 %
- taux de charges sociales moyen de 45 % pour les cadres et employés
- table de mortalité utilisée : table réglementaire TG 05

Comme nous pouvons le voir ci-dessus, le montant de l'engagement retraite s'élève à 189 874 euros au 31/12/2019. Pour rappel, celui-ci s'élevait à 150 634 euros au 31/12/2018.

Médailles du travail :

Au 31.12.2019, les salariés pouvant justifier d'une ancienneté de service d'au moins 20 ans sont éligibles à la médaille du travail.

Six salariés ont l'ancienneté requise. Les anciennetés acquises préalablement chez d'autres employeurs et pouvant entraîner un assujettissement de salariés supplémentaires ne sont pas recensées.

En tout état de cause, aucune charge n'a été constatée.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		189 874	

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

TECHNI-MODUL ENGINEERING
63114 COUDES

Page : 27

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - COMPOSITE ALLIANCE CORP - Participations détenues entre 10 et 50 %	8 110	362 186	70.00	5 677		243 814		2 381 433	5 491-		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

L'ensemble des chiffres mentionnés dans le tableau ci-dessus sont exprimés en Euros.

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 780	77180000
- CESSION IMMOBILISATION CORPORELLE	800	77520000
- QUOTE PART SUBVENTION	8 400	77700000
- REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	6 944	78725000
- REPRISE PROVISION POUR RISQUE&CHARGE	11 184	78750000
Total	35 108	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES DE RETARD	950	67120000
- AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 863	67180000
Total	27 813	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATION	8 737
Total	8 737