RCS : GUERET
Code greffe : 2301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00104
Numéro SIREN : 803 929 140
Nom ou dénomination : TECHNIGABIONS

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2019 sous le numéro de dépôt 1318

EXPERTISE COMPTABLE

Yvon Ferrando

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SAS TECHNIGABIONS

Les Hauts Poirets
21700 NUITS SAINT GEORGES

COMPTES ANNUELS
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

✉ : Cabinet Yvon FERRANDO
Le Guillaume Tell
305 Avenue Théodore Braun
69400 VILLEFRANCHE SUR SAÔNE
☎ 06 38 22 13 46
e-mail : yfe@yferrando-audit.fr
SIRET 421 371 766 00047 – Code NAF : 6920

Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

TECHNIGABIONS

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 290	1 254	36	466
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 290**	**1 254**	**36**	**466**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 070	10 818	1 252	5 275
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**12 070**	**10 818**	**1 252**	**5 275**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	**13 360**	**12 072**	**1 288**	**5 741**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	34 005		34 005	21 932
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	93 093		93 093	114 505
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**127 097**		**127 097**	**136 437**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	122 952	10 179	112 773	102 153
Autres créances	35 953		35 953	11 041
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**158 905**	**10 179**	**148 726**	**113 193**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				12 270
Charges constatées d'avance	25 655		25 655	
TOTAL disponibilités et divers :	**25 655**		**25 655**	**12 270**
ACTIF CIRCULANT	**311 658**	**10 179**	**301 479**	**261 900**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**325 018**	**22 251**	**302 767**	**267 641**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO

Bilan Passif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

TECHNIGABIONS

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	dont versé	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence		
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(140 017)	(16 786)
Résultat de l'exercice		(63 270)	(123 231)
	TOTAL situation nette :	**(198 287)**	**(135 017)**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
	CAPITAUX PROPRES	**(198 287)**	**(135 017)**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		2 742	2 742
Provisions pour charges			
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 742**	**2 742**
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		73 714	134 297
Emprunts et dettes financières divers		30 958	6 667
	TOTAL dettes financières :	**104 672**	**140 964**
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		306 716	206 017
Dettes fiscales et sociales		86 924	52 936
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	TOTAL dettes diverses :	**393 640**	**258 953**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
	DETTES	**498 312**	**399 917**
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL GÉNÉRAL	**302 767**	**267 641**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Première Partie)

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	255 017		255 017	346 536
Production vendue de services	8 897		8 897	23 652
Chiffres d'affaires nets	**263 913**		**263 913**	**370 188**
Production stockée			(21 412)	(57 032)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			**242 504**	**313 159**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			127 159	94 767
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(12 072)	56 269
Autres achats et charges externes			97 504	143 697
TOTAL charges externes :			**212 590**	**294 733**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 257	597
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			71 184	87 959
Charges sociales			22 299	31 994
TOTAL charges de personnel :			**93 483**	**119 954**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 453	5 567
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				12 921
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**4 453**	**18 488**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			8	5
CHARGES D'EXPLOITATION			**311 792**	**433 776**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(69 288)**	**(120 618)**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(69 288)**	**(120 618)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 505	2 465
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 505	**2 465**
RÉSULTAT FINANCIER	**(1 505)**	**(2 465)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(70 794)**	**(123 082)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 916	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	9 916	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 392	149
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	2 392	**149**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**7 524**	**(149)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**252 420**	**313 159**
TOTAL DES CHARGES	**315 689**	**436 390**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(63 270)**	**(123 231)**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles & Méthodes Comptables

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Tenue de compte EURO

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

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

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

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

Evènements particuliers sur l'exercice

pas d'évènement particulier sur l'exercice 2017.

- ....

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisation) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

- Installations techniques	de 3 à 8 ans
- Matériel et Outillage industriels	de 3 à 8 ans
- Matériel de transport ou matériel de bureau	de 3 à 8 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks / sont éventuellement inclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Immobilisations

Période du 01/01/17 au 31/12/17

TECHNIGABIONS

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 290		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 290**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	12 070		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**12 070**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	**13 360**		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 290	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**1 290**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			12 070	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**12 070**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			**13 360**	

EXPERT-COMPTABLE YVON FERRANDO COMMISSAIRE AUX COMPTES

Amortissements

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	824	430		1 254
TOTAL immobilisations incorporelles :	**824**	**430**		**1 254**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	6 795	4 023		10 818
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**6 795**	**4 023**		**10 818**
TOTAL GÉNÉRAL	**7 619**	**4 453**		**12 072**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	430		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**430**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	4 023		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**4 023**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**4 453**		

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Provisions Inscrites au Bilan

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges	2 742			2 742
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**2 742**			**2 742**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	10 179			10 179
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**10 179**			**10 179**
TOTAL GÉNÉRAL	**12 921**			**12 921**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges et Produits Constatés d'Avance

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	25 655	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**25 655**	

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges à Payer

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760
Dettes fiscales et sociales	455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**3 215**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Produits à Recevoir

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	4 623
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	10 824
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**15 447**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

État des Échéances des Créances et Dettes

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	13 572		13 572
Autres créances clients	109 380	109 380	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 130	3 130	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	9 376	9 376	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 623	4 623	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	18 824	18 824	
TOTAL de l'actif circulant :	**158 905**	**145 333**	**13 572**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	25 655	25 655	
TOTAL GÉNÉRAL	**184 560**	**170 988**	**13 572**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	73 714	73 714		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	306 716	306 716		
Personnel et comptes rattachés	4 842	4 842		
Sécurité sociale et autres organismes	43 402	43 402		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	38 225	38 225		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	455	455		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	30 958	0	30 958	
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**498 312**	**467 354**	**30 958**	

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Composition du Capital Social

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	10

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67 635
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**67 635**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

TECHNIGABIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : Les hauts Poirets
21700 NUITS-SAINT-GEORGES
803 929 140 RCS DIJON

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 JUIN 2018

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à - 63 270 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	- 63 270 euros
Report à nouveau antérieur : qui sera ainsi porté de – 140 017 euros à – 203 287 euros	- 63 270 euros

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le président
Christophe RABIER

EXPERTISE COMPTABLE

Yvon Ferrando

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SAS TECHNIGABIONS

Les Hauts Poirets
21700 NUITS SAINT GEORGES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

: Cabinet Yvon FERRANDO
Le Guillaume Tell
305 Avenue Théodore Braun
69400 VILLEFRANCHE SUR SAÔNE
☎ 06 38 22 13 46
e-mail : yfe@yferrando-audit.fr
SIRET 421 371 766 00047 – Code NAF : 6920

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.12.2017

A l'Assemblée Générale de la SAS « TECHNIGABIONS »,

OPINION AVEC RESERVE

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée du 27 juin 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels **de la société « TECHNIGABIONS »,** relatifs à l'exercice clos le **31 Décembre 2017**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 AVEC RESERVE

Motivation de la réserve

Les comptes annuels arrêtés au 31.12.2017 font apparaître **un déficit de 63 270 € et des capitaux propres négatifs à hauteur de 198 287 €.** Au vu des éléments collectés au cours de notre mission, il existe une incertitude significative susceptible de remettre en cause la continuité d'exploitation. L'application des règles et principes comptables français dans un contexte normal de poursuite des activités concernant notamment l'évaluation des actifs et passifs pourrait s'avérer inappropriée. L'annexe aurait dû mentionner l'ensemble de ces éléments.

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 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre les points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués 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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIE UNIQUE

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

A l'exception de l'incidence des points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve »,Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données **dans le rapport de gestion du Président** et dans les autres documents adressés **à l'associé unique** sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le **Président**.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

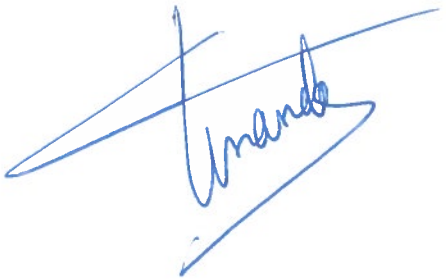
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

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

Fait à Villefranche sur Saône,
Le 12 juin 2018

Yvon FERRANDO
Commissaire aux comptes



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

EXPERTISE COMPTABLE

Yvon Ferrando

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SAS TECHNIGABIONS

Les Hauts Poirets
21700 NUITS SAINT GEORGES

COMPTES ANNUELS
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

: Cabinet Yvon FERRANDO
Le Guillaume Tell
305 Avenue Théodore Braun
69400 VILLEFRANCHE SUR SAÔNE
☎ 06 38 22 13 46
e-mail : yfe@yferrando-audit.fr

SIRET 421 371 766 00047 – Code NAF : 6920

Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

TECHNIGABIONS

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 290	1 254	36	466
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 290**	**1 254**	**36**	**466**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 070	10 818	1 252	5 275
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**12 070**	**10 818**	**1 252**	**5 275**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	**13 360**	**12 072**	**1 288**	**5 741**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	34 005		34 005	21 932
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	93 093		93 093	114 505
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**127 097**		**127 097**	**136 437**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	122 952	10 179	112 773	102 153
Autres créances	35 953		35 953	11 041
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**158 905**	**10 179**	**148 726**	**113 193**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				12 270
Charges constatées d'avance	25 655		25 655	
TOTAL disponibilités et divers :	**25 655**		**25 655**	**12 270**
ACTIF CIRCULANT	**311 658**	**10 179**	**301 479**	**261 900**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**325 018**	**22 251**	**302 767**	**267 641**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMPTES

Bilan Passif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

TECHNIGABIONS

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(140 017)	(16 786)
Résultat de l'exercice	(63 270)	(123 231)
TOTAL situation nette :	**(198 287)**	**(135 017)**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	**(198 287)**	**(135 017)**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	2 742	2 742
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 742**	**2 742**
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73 714	134 297
Emprunts et dettes financières divers	30 958	6 667
TOTAL dettes financières :	**104 672**	**140 964**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 716	206 017
Dettes fiscales et sociales	86 924	52 936
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	**393 640**	**258 953**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	**498 312**	**399 917**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**302 767**	**267 641**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Première Partie)

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	255 017		255 017	346 536
Production vendue de services	8 897		8 897	23 652
Chiffres d'affaires nets	**263 913**		**263 913**	**370 188**
Production stockée			(21 412)	(57 032)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			**242 504**	**313 159**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			127 159	94 767
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(12 072)	56 269
Autres achats et charges externes			97 504	143 697
TOTAL charges externes :			**212 590**	**294 733**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 257	597
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			71 184	87 959
Charges sociales			22 299	31 994
TOTAL charges de personnel :			**93 483**	**119 954**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 453	5 567
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				12 921
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**4 453**	**18 488**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			8	5
CHARGES D'EXPLOITATION			**311 792**	**433 776**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(69 288)**	**(120 618)**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(69 288)**	**(120 618)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 505	2 465
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 505	**2 465**
RÉSULTAT FINANCIER	**(1 505)**	**(2 465)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(70 794)**	**(123 082)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 916	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	9 916	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 392	149
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	2 392	**149**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**7 524**	**(149)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**252 420**	**313 159**
TOTAL DES CHARGES	**315 689**	**436 390**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(63 270)**	**(123 231)**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles & Méthodes Comptables

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Tenue de compte EURO

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

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

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

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

Evènements particuliers sur l'exercice

pas d'évènement particulier sur l'exercice 2017.

- ....

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisation) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

- Installations techniques	de 3 à 8 ans
- Matériel et Outillage industriels	de 3 à 8 ans
- Matériel de transport ou matériel de bureau	de 3 à 8 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks / sont éventuellement inclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Immobilisations

Période du 01/01/17 au 31/12/17

TECHNIGABIONS

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 290		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 290**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	12 070		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**12 070**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	**13 360**		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 290	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**1 290**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			12 070	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**12 070**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			**13 360**	

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMPTES

Amortissements

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	824	430		1 254
TOTAL Immobilisations incorporelles :	**824**	**430**		**1 254**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	6 795	4 023		10 818
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	**6 795**	**4 023**		**10 818**
TOTAL GÉNÉRAL	**7 619**	**4 453**		**12 072**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	430		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	**430**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	4 023		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :	**4 023**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**4 453**		

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Provisions Inscrites au Bilan

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges	2 742			2 742
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**2 742**			**2 742**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	10 179			10 179
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**10 179**			**10 179**
TOTAL GÉNÉRAL	**12 921**			**12 921**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges et Produits Constatés d'Avance

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	25 655	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**25 655**	

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges à Payer

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760
Dettes fiscales et sociales	455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**3 215**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Produits à Recevoir

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	4 623
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	10 824
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**15 447**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

État des Échéances des Créances et Dettes

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	13 572		13 572
Autres créances clients	109 380	109 380	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 130	3 130	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	9 376	9 376	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 623	4 623	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	18 824	18 824	
TOTAL de l'actif circulant :	**158 905**	**145 333**	**13 572**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	25 655	25 655	
TOTAL GÉNÉRAL	**184 560**	**170 988**	**13 572**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	73 714	73 714		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	306 716	306 716		
Personnel et comptes rattachés	4 842	4 842		
Sécurité sociale et autres organismes	43 402	43 402		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	38 225	38 225		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	455	455		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	30 958	0	30 958	
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**498 312**	**467 354**	**30 958**	

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Composition du Capital Social

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	10

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

TECHNIGABIONS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67 635
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**67 635**

EXPERT-COMPTABLE
YVON FERRANDO
COMMISSAIRE AUX COMPTES