RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 09425
Numéro SIREN : 329 254 874
Nom ou dénomination : GOOD CREATIVE PLATFORM - G.C.P.

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2019 sous le numéro de dépôt 6529

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°6529 en date du 22/02/2019

SAS PDI

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Edité le 11/10/2018

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels					57 794	1,10
Autres immobilisations corporelles	87 991	87 991			50 533	0,96
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 618		4 618	0,08	42 563	0,81
TOTAL (I)	***92 609***	***87 991***	***4 618***	0,08	***150 890***	2,86
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements					139 794	2,65
En cours de production de biens						
En cours de production de services					80 815	1,53
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					21 000	0,40
Clients et comptes rattachés	3 650 077	69 631	3 580 446	60,53	3 288 154	62,31
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 839		1 839	0,03		
. Personnel	600		600	0,01		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	523 662		523 662	8,85	461 675	8,75
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	309 057		309 057	5,22	180 862	3,43
. Autres	799 459		799 459	13,52	60 235	1,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	461 902		461 902	7,81	461 902	8,75
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	214 473		214 473	3,63	378 205	7,17
Charges constatées d'avance	19 183		19 183	0,32	53 320	1,01
TOTAL (II)	***5 980 251***	***69 631***	***5 910 620***	99,92	***5 125 962***	97,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***6 072 860***	***157 622***	***5 915 237***	100,00	***5 276 852***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 — Présenté en Euros — Edité le 11/10/2018

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	**250 000**	4,23	**250 000**	4,74
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	25 000	0,42	25 000	0,47
Réserves statutaires ou contractuelles	2 252 704	38,08	2 452 704	46,48
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-326 197	-5,50	-17 344	-0,32
Résultat de l'exercice	***163 170***	2,76	***-308 853***	-5,84
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***2 364 676***	39,98	***2 401 506***	45,51
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	724	0,01	825	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	223 922	3,79	223 822	4,24
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 845 538	31,20	1 418 927	26,89
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel			113 019	2,14
. Organismes sociaux	81 719	1,38	169 812	3,22
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	658 989	11,14	555 335	10,52
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	48 496	0,82	33 215	0,63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	691 173	11,68	360 391	6,83
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***3 550 561***	60,02	***2 875 346***	54,49
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***5 915 237***	100,00	***5 276 852***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 — Présenté en Euros — Edité le 11/10/2018

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	-17 829		-17 829	-0,29	-14 221	-0,19	-3 608	-25,36
Production vendue services	5 893 956		5 893 956	100,30	7 039 466	100,20	-1 145 510	-16,26
Chiffres d'Affaires Nets	**5 876 127**		**5 876 127**	100,00	**7 025 244**	100,00	**-1 149 117**	-16,35
Production stockée			-26 343	-0,44	-31 325	-0,44	4 982	15,90
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			73 913	1,26	125 355	1,78	-51 442	-41,03
Autres produits			0	0,00	1	0,00	-1	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			***5 923 697***	100,81	***7 119 275***	101,34	***-1 195 578***	-16,78
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 553 317	26,43	1 863 355	26,52	-310 038	-16,63
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			61 109	1,04	14 294	0,20	46 815	327,52
Autres achats et charges externes			3 011 869	51,26	3 313 478	47,17	-301 609	-9,09
Impôts, taxes et versements assimilés			86 490	1,47	83 109	1,18	3 381	4,07
Salaires et traitements			1 111 183	18,91	1 393 172	19,83	-281 989	-20,23
Charges sociales			447 102	7,61	568 728	8,10	-121 626	-21,38
Dotations aux amortissements sur immobilisations			45 636	0,78	57 026	0,81	-11 390	-19,96
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			69 631	1,18	65 730	0,94	3 901	5,93
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges					959	0,01	-959	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			***6 386 337***	108,68	***7 359 851***	104,76	***-973 514***	-13,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-462 640**	-7,86	**-240 575**	-3,41	**-222 065**	-92,30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			18 667	0,32	17 993	0,26	674	3,75
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***18 667***	0,32	***17 993***	0,26	***674***	3,75
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			25 366	0,43	27 472	0,39	-2 106	-7,66
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***25 366***	0,43	***27 472***	0,39	***-2 106***	-7,66
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-6 699**	-0,10	**-9 479**	-0,12	**2 780**	29,33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-469 339**	-7,98	**-250 054**	-3,55	**-219 285**	-87,69

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 — Présenté en Euros — Edité le 11/10/2018

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	667	0,01	1 672	0,02	-1 005	-60,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital	919 215	15,64	283	0,00	918 932	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			16 341	0,23	-16 341	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	***919 883***	15,65	***18 296***	0,26	***901 587***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62 301	1,06	77 095	1,10	-14 794	-19,18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	225 073	3,83			225 073	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***287 373***	4,89	***77 095***	1,10	***210 278***	272,75
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**632 509**	10,76	**-58 799**	-0,83	**691 308**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***6 862 247***	116,78	***7 155 564***	101,86	***-293 317***	-4,09
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***6 699 077***	114,00	***7 464 417***	106,25	***-765 340***	-10,24
RÉSULTAT NET	**163 170** *Bénéfice*	2,78	**-308 853** *Perte*	-4,39	**472 023**	152,83
Dont Crédit-bail mobilier	72 978	1,24	374 779	5,33	-301 801	-80,52
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 915 237,32 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 163 169,86 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/10/2018 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Cession du fonds de commerce :

La société GOOD CREATIVE PLATFORM a cédé son fonds de commerce à la société DEJA LINK en date du 29/06/2018.

La cession comprend : le Nom commercial, les différents contrats (dont les contrats de travail des salariés), les Stocks et le matériel de production.

Les écritures liées à cette opération composent principalement le résultat exceptionnel.

Modification de dénomination et adresse sociale

Suite à une décision de l'AGE et contractuellement suivant la cession du fonds de commerce, il a été convenu que la société change de raison sociale, en conséquence :

La nouvelle Raison Sociale s'intitule : GOOD CREATIVE PLATFORM - GCP

Par ailleurs le nouveau siège social est fixé au 26 rue de l'Industrie 92400 COURBEVOIE.

Les modifications au Greffe du Tribunal sont encours

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE d'un montant de 61 987 € est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS. La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013). Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de formation et de recrutement.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des Terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Materie de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Absence de stocks à la clôture de l'exercice consécutivement à la cession du fonds de commerce au 30/06/2018.

CREANCES ET DETTES

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration fiscale :

La société GOOD CREATIVE PLATFORM fait partie d'un groupe d'intégration fiscal détenue à 99.95 % par la société GM et associés, société tête de groupe.
Chaque société calcul son impôt comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.
Le résultat fiscal né au titre de l'exercice est de 0 € après imputation du déficit reportable de 121 466 €

Compte tenu de l'intégration fiscale, ci-joint les informations suivantes :

- Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique en l'absence d'intégration : néant
- Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire : néant

Indemnités de départ à la retraite :

Pas d'indemnité car Absence de salariés à la clôture de l'exercice consécutivement à la cession du fonds de commerce au 30/06/2018.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 92 609 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	96 859		96 859	
Immobilisations corporelles	1 190 492	29 224	1 131 726	87 991
Immobilisations financières	42 563		37 945	4 618
TOTAL	*1 329 914*	*29 224*	*1 266 530*	*92 609*

Amortissements et provisions d'actif = 87 991 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	96 859		96 859	
Immobilisations corporelles	1 082 165	45 636	1 039 809	87 991
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*1 179 024*	*45 636*	*1 136 668*	*87 991*

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de transport	87 991	87 991	0	de 1 à 5 ans
TOTAL	*87 991*	*87 991*		

Etat des créances = 5 301 853 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 618		4 618
Actif circulant & charges d'avance	5 303 876	5 303 876	
TOTAL	*5 308 493*	*5 303 876*	*4 618*

Provisions pour dépréciation = 69 631 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	65 730	69 631		65 730	69 631
Comptes financiers					
TOTAL	*65 730*	*69 631*		*65 730*	*69 631*

Produits à recevoir par postes du bilan = 7 097 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	7 097
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*7 097*

Charges constatées d'avance = 19 183 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 250 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10 000	250	250 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*10 000*	*250*	*250 000*

Etat des dettes = 3 550 561 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	724	724		
Dettes financières diverses	223 922	223 922		
Fournisseurs	1 845 538	1 845 538		
Dettes fiscales & sociales	789 204	789 204		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	691 173	691 173		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*3 550 561*	*3 550 561*		

Charges à payer par postes du bilan = 448 947 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	724
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	435 137
Dettes fiscales & sociales	43 430
Autres dettes	9 496
TOTAL	*488 787*

La variation des capitaux propres se décompose de la manière suivante :

en K€	30/06/17	Aug° ou réduction de capital et amort	Affectation résultat N-1	Dividendes versés	Résultat exercice	30/06/18
Capital social ordinaires	250 000					250 000
Reserve légale	25 000					25 000
Autres réserves distribuables	2 452 704			- 200 000		2 252 704
RAN	- 17 344		- 308 853			- 326 197
Résultat net	- 308 853		308 853		163 170	163 170
Dividendes			-			
	2 401 507	-	-	**- 200 000**	**163 170**	**2 364 678**

La société a distribué un dividende le 30/06/2018 d'un montant de 200 000 € à ses actionnaires

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 5 876 127 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	5 822 440	99,09 %
Produits des activités annexes	71 516	1,22 %
Rabais, remises & ristournes accord	-17 829	-0,30 %
TOTAL	*5 876 127*	*100.00 %*

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour identification

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 7 097 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. à etab(418100000)	7 097
TOTAL	7 097

Charges constatées d'avance = 19 183 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(486000000)	19 183
TOTAL	19 183

Charges à payer = 448 947 E

Emprunts & dettes auprès des établissements. De crédit	Montant
Banques intérêts cou(518600000)	724
TOTAL	724

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par(408100000)	435 137
TOTAL	435 137

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat autres ch. a pa(448600000)	17 393
Formation cont a payer(448601000)	9 370
Impôts ch à payer 1%const(448602000)	8 134
Impôts ch a payer taxe apprent(448603000)	3 444
Impôts ch a payer tvts(448605000)	5 088
Etat produits a rece(448700000)	5 066
TOTAL	43 430

Autres dettes	Montant
Rfa(419800000)	9 496
TOTAL	**9 496**

Effectif moyen

Absence de salariés à la clôture de l'exercice consécutivement à la cession du fonds de commerce au 30/06/2018

Engagements donnés = néant

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	-
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	-

Engagements hors bilan

La société a reçu en date du 29/02/2016, une lettre d'observations dans le cadre de la solidarité financière avec le prestataire de transport la SARL « TM Transports » en vertu des articles L8221-1 à L8221-5 du code du travail.
L'administration réclame à la société GOOD CREATIVE PLATFORM, dans le cadre de cette solidarité financière, un montant de 121 277 € pour la période de juillet 2012 à décembre 2014 correspondant aux cotisation sociales d'URSSAF non réglées par la société TM TRANSPORTS qui a fait l'objet d'un procès-verbal de travail dissimulé.
La société GOOD CREATIVE PLATFORM, contestant l'ensemble des chefs de redressement, a effectué un recours devant la Commission de recours amiable de l'URSSAF, rejeté en 2017.
La société a alors saisi le Tribunal des Affaires de Sécurité Sociale afin d'une part, obtenir des documents sous-tendant la somme réclamée et d'autre part, présenter les diligences accomplies dans le cadre de l'article L 8222-5 du Code du travail.
La société conteste donc le bien-fondé de la solidarité financière qui lui est opposée.

Par décision du TASS en date du 30/04/2018, la société a eu gain de cause mais que l'URSSAF a interjeté appel en date du 28/06/2018. Au jour de l'arrêté des comptes, il n'y pas eu de nouvelle avancée concernant le dossier.

Dans le cadre de la cession du fonds de commerce au 30/06/2018, le complément de prix sera déterminé à un horizon de 12 mois

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT

GOOD CREATIVE PLATFORM
G.C.P.
Société par actions simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège Social : 26, rue de l'Industrie
92400 COURBEVOIE
SIREN 329 254 874 RCS NANTERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 DECEMBRE 2018

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président de la Société, et décide d'affecter **le bénéfice net comptable de 163.170 Euros** de l'exercice de la manière suivante :

MONTANT ET ORIGINE DES SOMMES A AFFECTER		**AFFECTATIONS PROPOSEES ET POSTES CONCERNES**	
RESULTAT NET AU 30 JUIN 2018		**DOTATIONS AUX POSTES DE RESERVES**	
Bénéfice	163.170 €	Réserve Légale	
		Autres réserves	
		Report à Nouveau	163.170 €
AUTRES PRELEVEMENTS COMPLEMENTAIRES		**DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**	
Sur prime		Dividende global	
Sur réserve légale			
Sur autres réserves			
Sur report à nouveau antérieur			
TOTAL	**163.170 €**	**TOTAL**	**163.170 €**

Une distribution de dividende par prélèvement sur les réserves a été décidée le 30 juin 2018 à hauteur de 200.000 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

GOOD CREATIVE PLATEFORM

Société par actions simplifiée au capital de 250 000 €

26 rue de l'Industrie
92400 COURBEVOIE

Rapport du commissaire aux comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2018

GOOD CREATIVE PLATEFORM

Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros

Rapport du commissaire aux comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2018

A l'assemblée générale de la société Good Creative Plateform,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société **GOOD CREATIVE PLATEFORM SAS** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 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.

exponens

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe relative au passif latent mentionné en engagements hors bilan.

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.

Nous nous sommes assurés du correct traitement comptable et fiscal de la cession du fonds de commerce décrite dans le paragraphe « Cession du fonds de commerce » de l'annexe.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de 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 votre 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.

Fait à Paris, le 5 décembre 2018

Le commissaire aux comptes

EXPONENS Conseil & Expertise



Nathalie LUTZ

Associée

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 — Présenté en Euros — Edité le 11/10/2018

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels					57 794	1,10
Autres immobilisations corporelles	87 991	87 991			50 533	0,96
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 618		4 618	0,08	42 563	0,81
TOTAL (I)	***92 609***	***87 991***	***4 618***	0,08	***150 890***	2,86
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements					139 794	2,65
En cours de production de biens						
En cours de production de services					80 815	1,53
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					21 000	0,40
Clients et comptes rattachés	3 650 077	69 631	3 580 446	60,53	3 288 154	62,31
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 839		1 839	0,03		
. Personnel	600		600	0,01		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	523 662		523 662	8,85	461 675	8,75
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	309 057		309 057	5,22	180 862	3,43
. Autres	799 459		799 459	13,52	60 235	1,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	461 902		461 902	7,81	461 902	8,75
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	214 473		214 473	3,63	378 205	7,17
Charges constatées d'avance	19 183		19 183	0,32	53 320	1,01
TOTAL (II)	***5 980 251***	***69 631***	***5 910 620***	99,92	***5 125 962***	97,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***6 072 860***	***157 622***	***5 915 237***	100,00	***5 276 852***	100,00

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour identification

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 — Présenté en Euros — Edité le 11/10/2018

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	**250 000**	4,23	**250 000**	4,74
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	25 000	0,42	25 000	0,47
Réserves statutaires ou contractuelles	2 252 704	38,08	2 452 704	46,46
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-326 197	-5,50	-17 344	-0,32
Résultat de l'exercice	***163 170***	2,76	***-308 853***	-5,84
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***2 364 676***	39,98	***2 401 506***	45,51
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	724	0,01	825	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	223 922	3,79	223 822	4,24
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 845 538	31,20	1 418 927	26,89
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel			113 019	2,14
. Organismes sociaux	81 719	1,38	169 812	3,22
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	658 989	11,14	555 335	10,52
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	48 496	0,82	33 215	0,63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	691 173	11,68	360 391	6,83
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***3 550 561***	60,02	***2 875 346***	54,49
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***5 915 237***	100,00	***5 276 852***	100,00

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour identification

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 — Présenté en Euros — Edité le 11/10/2018

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois) Total	%	Variation sur 12 mois (12 / 12) Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	-17 829		-17 829	-0,29	-14 221	-0,19	-3 608	-25,36
Production vendue services	5 893 956		5 893 956	100,30	7 039 466	100,20	-1 145 510	-16,26
Chiffres d'Affaires Nets	**5 876 127**		**5 876 127**	100,00	**7 025 244**	100,00	**-1 149 117**	-16,35
Production stockée			-26 343	-0,44	-31 325	-0,44	4 982	15,90
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			73 913	1,26	125 355	1,78	-51 442	-41,03
Autres produits			0	0,00	1	0,00	-1	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			***5 923 697***	100,81	***7 119 275***	101,34	***-1 195 578***	-16,76
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 553 317	26,43	1 863 355	26,52	-310 038	-16,63
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			61 109	1,04	14 294	0,20	46 815	327,52
Autres achats et charges externes			3 011 869	51,26	3 313 478	47,17	-301 609	-9,09
Impôts, taxes et versements assimilés			86 490	1,47	83 109	1,18	3 381	4,07
Salaires et traitements			1 111 183	18,91	1 393 172	19,83	-281 989	-20,23
Charges sociales			447 102	7,61	568 728	8,10	-121 626	-21,38
Dotations aux amortissements sur immobilisations			45 636	0,78	57 026	0,81	-11 390	-19,96
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			69 631	1,18	65 730	0,94	3 901	5,93
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges					959	0,01	-959	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			***6 386 337***	108,68	***7 359 851***	104,76	***-973 514***	-13,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-462 640**	-7,86	**-240 575**	-3,41	**-222 065**	-92,30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			18 667	0,32	17 993	0,26	674	3,75
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***18 667***	0,32	***17 993***	0,26	***674***	3,75
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			25 366	0,43	27 472	0,39	-2 106	-7,66
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***25 366***	0,43	***27 472***	0,39	***-2 106***	-7,66
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-6 699**	-0,10	**-9 479**	-0,12	**2 780**	29,33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-469 339**	-7,98	**-250 054**	-3,55	**-219 285**	-87,69

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour identification

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 — Présenté en Euros — Edité le 11/10/2018

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	667	0,01	1 672	0,02	-1 005	-60,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital	919 215	15,64	283	0,00	918 932	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			16 341	0,23	-16 341	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	***919 883***	15,65	***18 296***	0,26	***901 587***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62 301	1,06	77 095	1,10	-14 794	-19,18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	225 073	3,83			225 073	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***287 373***	4,89	***77 095***	1,10	***210 278***	272,75
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**632 509**	10,76	**-58 799**	-0,83	**691 308**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***6 862 247***	116,78	***7 155 564***	101,66	***-293 317***	-4,09
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***6 699 077***	114,00	***7 464 417***	106,25	***-765 340***	-10,24
RÉSULTAT NET	**163 170** *Bénéfice*	2,78	**-308 853** *Perte*	-4,39	**472 023**	152,83
Dont Crédit-bail mobilier	72 978	1,24	374 779	5,33	-301 801	-80,52
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 915 237,32 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 163 169,86 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/10/2018 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Cession du fonds de commerce :

La société GOOD CREATIVE PLATFORM a cédé son fonds de commerce à la société DEJA LINK en date du 29/06/2018.

La cession comprend : le Nom commercial, les différents contrats (dont les contrats de travail des salariés), les Stocks et le matériel de production.

Les écritures liées à cette opération composent principalement le résultat exceptionnel.

Modification de dénomination et adresse sociale

Suite à une décision de l'AGE et contractuellement suivant la cession du fonds de commerce, il a été convenu que la société change de raison sociale, en conséquence :

La nouvelle Raison Sociale s'intitule : GOOD CREATIVE PLATFORM - GCP

Par ailleurs le nouveau siège social est fixé au 26 rue de l'Industrie 92400 COURBEVOIE.

Les modifications au Greffe du Tribunal sont encours

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour identification

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE d'un montant de 61 987 € est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS. La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013). Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de formation et de recrutement.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des Terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Materie de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Absence de stocks à la clôture de l'exercice consécutivement à la cession du fonds de commerce au 30/06/2018.

CREANCES ET DETTES

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration fiscale :

La société GOOD CREATIVE PLATFORM fait partie d'un groupe d'intégration fiscal détenue à 99.95 % par la société GM et associés, société tête de groupe.
Chaque société calcul son impôt comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.
Le résultat fiscal né au titre de l'exercice est de 0 € après imputation du déficit reportable de 121 466 €

Compte tenu de l'intégration fiscale, ci-joint les informations suivantes :

- Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique en l'absence d'intégration : néant
- Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire : néant

Indemnités de départ à la retraite :

Pas d'indemnité car Absence de salariés à la clôture de l'exercice consécutivement à la cession du fonds de commerce au 30/06/2018.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 92 609 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	96 859		96 859	
Immobilisations corporelles	1 190 492	29 224	1 131 726	87 991
Immobilisations financières	42 563		37 945	4 618
TOTAL	*1 329 914*	*29 224*	*1 266 530*	*92 609*

Amortissements et provisions d'actif = 87 991 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	96 859		96 859	
Immobilisations corporelles	1 082 165	45 636	1 039 809	87 991
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*1 179 024*	*45 636*	*1 136 668*	*87 991*

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de transport	87 991	87 991	0	de 1 à 5 ans
TOTAL	*87 991*	*87 991*		

Etat des créances = 5 301 853 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 618		4 618
Actif circulant & charges d'avance	5 303 876	5 303 876	
TOTAL	*5 308 493*	*5 303 876*	*4 618*

Provisions pour dépréciation = 69 631 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	65 730	69 631		65 730	69 631
Comptes financiers					
TOTAL	*65 730*	*69 631*		*65 730*	*69 631*

Produits à recevoir par postes du bilan = 7 097 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	7 097
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*7 097*

Charges constatées d'avance = 19 183 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 250 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10 000	250	250 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*10 000*	*250*	*250 000*

Etat des dettes = 3 550 561 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	724	724		
Dettes financières diverses	223 922	223 922		
Fournisseurs	1 845 538	1 845 538		
Dettes fiscales & sociales	789 204	789 204		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	691 173	691 173		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*3 550 561*	*3 550 561*		

Charges à payer par postes du bilan = 448 947 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	724
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	435 137
Dettes fiscales & sociales	43 430
Autres dettes	9 496
TOTAL	*488 787*

La variation des capitaux propres se décompose de la manière suivante :

en K€	30/06/17	Aug° ou réduction de capital et amort	Affectation résultat N-1	Dividendes versés	Résultat exercice	30/06/18
Capital social ordinaires	250 000					250 000
Reserve légale	25 000					25 000
Autres réserves distribuables	2 452 704			- 200 000		2 252 704
RAN	- 17 344		- 308 853			- 326 197
Résultat net	- 308 853		308 853		163 170	163 170
Dividendes			-			
	2 401 507	**-**	**-**	**- 200 000**	**163 170**	**2 364 678**

La société a distribué un dividende le 30/06/2018 d'un montant de 200 000 € à ses actionnaires

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 5 876 127 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	5 822 440	99,09 %
Produits des activités annexes	71 516	1,22 %
Rabais, remises & ristournes accord	-17 829	-0,30 %
TOTAL	*5 876 127*	*100.00 %*

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour identification

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 7 097 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. à etab(418100000)	7 097
TOTAL	*7 097*

Charges constatées d'avance = 19 183 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(486000000)	19 183
TOTAL	*19 183*

Charges à payer = 448 947 E

Emprunts & dettes auprès des établissements. De crédit	Montant
Banques intérêts cou(518600000)	724
TOTAL	*724*

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par(408100000)	435 137
TOTAL	*435 137*

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat autres ch. a pa(448600000)	17 393
Formation cont a payer(448601000)	9 370
Impôts ch à payer 1%const(448602000)	8 134
Impôts ch a payer taxe apprent(448603000)	3 444
Impôts ch a payer tvts(448605000)	5 088
Etat produits a rece(448700000)	5 066
TOTAL	*43 430*

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour identification

Autres dettes	Montant
Rfa(419800000)	9 496
TOTAL	9 496

Effectif moyen

Absence de salariés à la clôture de l'exercice consécutivement à la cession du fonds de commerce au 30/06/2018

Engagements donnés = néant

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	-
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	-

Engagements hors bilan

La société a reçu en date du 29/02/2016, une lettre d'observations dans le cadre de la solidarité financière avec le prestataire de transport la SARL « TM Transports » en vertu des articles L8221-1 à L8221-5 du code du travail.
L'administration réclame à la société GOOD CREATIVE PLATFORM, dans le cadre de cette solidarité financière, un montant de 121 277 € pour la période de juillet 2012 à décembre 2014 correspondant aux cotisation sociales d'URSSAF non réglées par la société TM TRANSPORTS qui a fait l'objet d'un procès-verbal de travail dissimulé.
La société GOOD CREATIVE PLATFORM, contestant l'ensemble des chefs de redressement, a effectué un recours devant la Commission de recours amiable de l'URSSAF, rejeté en 2017.
La société a alors saisi le Tribunal des Affaires de Sécurité Sociale afin d'une part, obtenir des documents sous-tendant la somme réclamée et d'autre part, présenter les diligences accomplies dans le cadre de l'article L 8222-5 du Code du travail.
La société conteste donc le bien-fondé de la solidarité financière qui lui est opposée.

Par décision du TASS en date du 30/04/2018, la société a eu gain de cause mais que l'URSSAF a interjeté appel en date du 28/06/2018. Au jour de l'arrêté des comptes, il n'y pas eu de nouvelle avancée concernant le dossier.

Dans le cadre de la cession du fonds de commerce au 30/06/2018, le complément de prix sera déterminé à un horizon de 12 mois

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour Identification