RCS : LE PUY
Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00023
Numéro SIREN : 421 706 540
Nom ou dénomination : SIPLAST

Ce dépôt a été enregistré le 07/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/003222

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... LE PUY EN VELAY

Date : 07/09/2018

214065

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/003222**
n°de gestion : **1999B00023**
n°SIREN : **421 706 540 RCS Le Puy en Velay**

Le greffier du Tribunal de Commerce du Puy En Velay certifie avoir procédé le 07/09/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SIPLAST - Société par actions simplifiée
Zone Industrielle de Blavozy 43700 Saint-germain-laprade -FRANCE-

date de clôture : 31/03/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

Tribunal de Commerce du Puy-en-Velay * HAUTE-LOIRE *

214065

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2018

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 3

Adresse de l'entreprise : ZA LAPRADE 43700 SAINT GERMAIN LAPRADE — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 2 1 7 0 6 5 4 0 0 0 0 1 8 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31 03 2018 Net 3	N-1 31 12 2017 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	32 097	AG 32 097		
	Fonds commercial (1)	AH	121 959	AI	121 959	121 959
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	1 438	AQ 1 438		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 192 392	AS 1 802 288	390 103	420 709
	Autres immobilisations corporelles	AT	361 858	AU 217 561	144 297	153 349
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	200 000	CV	200 000	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	536	BI	536	17 236
	TOTAL (II)	BJ	2 910 280	BK 2 053 384	856 896	713 254
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	436 936	BM	436 936	527 735
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	234 633	BS	234 633	426 448
	Marchandises	BT	12 487	BU	12 487	6 450
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	855 481	BY	855 481	1 034 958
	Autres créances (3)	BZ	87 885	CA	87 885	63 137
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	200 000	CE	200 000	
	Disponibilités	CF	481 241	CG	481 241	1 129 432
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	8 296	CI	8 296	5 668
	TOTAL (III)	CJ	2 316 958	CK	2 316 958	3 193 827
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 227 239	1A 2 053 384	3 173 854	3 907 081

Certifié conforme
Le Président

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 536 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

QUADRATUS Informatique

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2018

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

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 75 000)	DA	75 000	75 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 500	7 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 372 885	744 985
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(37 990)	627 900
	Subventions d'investissement	DJ	64 422	71 377
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 481 817	1 526 762
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	815 177	661 275
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		459 478
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	426 813	718 810
	Dettes fiscales et sociales	DY	414 426	505 766
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	32 521	31 491
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 100	3 500
	TOTAL (IV)	EC	1 692 037	2 380 320
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 173 854	3 907 081

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 124 494	1 904 991
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

GREFFE du TRIBUNAL de COMMERCE
07 SEP. 2018
B 2018 00[illegible]
43000 LE PUY

1999 B00023

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

QUADRATUS Informatique

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

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

DGFiP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA / FB / FC	34 730		FC	34 730	635 535
	Production vendue biens*	FD / FE / FF	1 188 595	124 269	FF	1 312 863	5 413 631
	Production vendue services*	FG / FH / FI	1 734		FI	1 734	9 100
	Chiffres d'affaires nets*	FJ / FK / FL	1 225 059	124 269	FL	1 349 327	6 058 266
	Production stockée*				FM	(191 815)	108 822
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	9 513	8 611
	Autres produits (1) (11)				FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 167 025	6 175 699
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	35 943	498 870
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(6 037)	10 403
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	349 327	2 243 166
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	90 799	(176 059)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	368 164	1 526 451
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	18 121	57 125
	Salaires et traitements*				FY	236 036	825 579
	Charges sociales (10)				FZ	74 781	257 127
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	39 658	126 224
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 206 792	5 368 886
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(39 767)	806 813
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	863	4 741
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	863	4 741
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	5 721	18 820
	Différences négatives de change				GS	2 098	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	7 818	18 820
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(6 955)	(14 080)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(46 722)	792 733

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

QUADRATUS Informatique

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2018

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

Désignation de l'entreprise : SIPLAST

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 778	63 020
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	23 655	23 236
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	25 432	86 256
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		594
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	16 700	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	16 700	594
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	8 732	85 663
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		250 496
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 193 321	6 266 696
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 231 311	5 638 796
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(37 990)	627 900
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	21 094	107 940
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	9 513	8 611
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	obligatoires	A9		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf état annexe	16 700	25 432

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

QUADRATUS Informatique

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SIPLAST

31/03/2018

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits sur cession immob financière		16 700
vente matériel		1 777
Amortissements subventions		6 955
Valeur résiduelle immob financières sorties	16 700	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2018

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A — IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	154 057	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI		
	Constructions — Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		KL		
	Constructions — Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		KO		
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP	1 438	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	2 192 391	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	258 243	KW		KX		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	34 531	KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	69 085	LC		LD		
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes		LK		LL		LM		
		TOTAL III	LN	2 555 687	LO		LP		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T		
	Autres participations		8U		8V		8W	200 000	
	Autres titres immobilisés		1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	17 236	1U		1V		
		TOTAL IV	LQ	17 236	LR		LS	200 000	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	2 726 980	ØH		ØJ	200 000	

CADRE B — IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	154 057	1X	154 057
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	1 438	MI	1 438
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	2 192 391	ML	2 192 391
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	258 243	MO	258 243
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP		MQ	34 531	MR	34 531
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	69 085	MU	69 085
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY		NG		NH	2 555 687	NI	2 555 687
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	200 000	ØZ	200 000
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	16 700	2F	536	2G	536
		TOTAL IV	I3		NJ	16 700	NK	200 536	2H	200 536
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	16 700	ØL	2 910 280	ØM	2 910 280

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

QUADRATUS Informatique

DGFiP N° 2055 2018

6 AMORTISSEMENTS

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

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	32 097	PF		PG		PH	32 097
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	1 438	PW		PX		PY	1 438
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 771 682	QA	30 606	QB		QC	1 802 288
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	125 726	QE	5 809	QF		QG	131 535
	Matériel de transport	QH	34 531	QI		QJ		QK	34 531
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	48 252	QM	3 244	QN		QO	51 496
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 981 629	QV	39 658	QW		QX	2 021 287
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	2 013 726	ØP	39 658	ØQ		ØR	2 053 384

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

QUADRATUS Informatique

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2018

Désignation de l'entreprise : SIPLAST

Néant [X] *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD		
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE		UF				
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. | 10 |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

Reproduction interdite

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

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2018

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	536	UV	536	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	855 481		855 481		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 500		1 500		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	10 820		10 820		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	11 719		11 719		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP	61 662		61 662		
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	2 185		2 185		
	Charges constatées d'avance	VS	8 296		8 296		
	TOTAUX	VT	952 198	VU	952 198	VV	
RENVOIS (1)	Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	1 172	1 172		
	à plus de 1 an à l'origine	VH	814 005	246 461	563 932	3 612
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	426 813	426 813		
Personnel et comptes rattachés		8C	123 762	123 762		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	78 856	78 856		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	129 364	129 364		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	40 142	40 142		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	42 302	42 302		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	32 521	32 521		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	3 100	3 100		
TOTAUX		VY	1 692 037	VZ 1 124 494	563 932	3 612
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	200 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	46 331	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 173 854.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 349 327.32 Euros et dégageant un déficit de 37 989.83- Euros.

L'exercice a une durée de 3 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/03/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Suite à la cession des actions de la Société Siplast , l'exercice a une durée exceptionnelle de 3 mois.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)
(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 14 882 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE va servir au développement de la Société.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	154 057		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 438		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 192 391		
Installations générales agencements aménagements divers	258 243		
Matériel de transport	34 531		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	69 085		
TOTAL	2 555 687		
Autres participations			200 000
Prêts, autres immobilisations financières	17 236		
TOTAL	17 236		200 000
TOTAL GENERAL	2 726 980		200 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			154 057	154 057
Installations générales agencements aménagements constr.			1 438	1 438
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 192 391	2 192 391
Installations générales agencements aménagements divers			258 243	258 243
Matériel de transport			34 531	34 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			69 085	69 085
TOTAL			2 555 687	2 555 687
Autres participations			200 000	200 000
Prêts, autres immobilisations financières		16 700	536	536
TOTAL		16 700	200 536	200 536
TOTAL GENERAL		16 700	2 910 280	2 910 280

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	32 097			32 097
Installations générales agencements aménagements constr.	1 438			1 438
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 771 682	30 606		1 802 288
Installations générales agencements aménagements divers	125 726	5 809		131 535
Matériel de transport	34 531			34 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 252	3 244		51 496
TOTAL	1 981 629	39 658		2 021 287
TOTAL GENERAL	2 013 726	39 658		2 053 384

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	30 606				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 809				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 244				
TOTAL	39 658				
TOTAL GENERAL	39 658				

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	536	536	
Autres créances clients	855 481	855 481	
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 820	10 820	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 719	11 719	
Divers état et autres collectivités publiques	61 662	61 662	
Débiteurs divers	2 185	2 185	
Charges constatées d'avance	8 296	8 296	
TOTAL	952 198	952 198	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 172	1 172		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	814 005	246 461	563 932	3 612
Fournisseurs et comptes rattachés	426 813	426 813		
Personnel et comptes rattachés	123 762	123 762		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 856	78 856		
Impôts sur les bénéfices	129 364	129 364		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 142	40 142		
Autres impôts taxes et assimilés	42 302	42 302		
Autres dettes	32 521	32 521		
Produits constatés d'avance	3 100	3 100		
TOTAL	1 692 037	1 124 494	563 932	3 612
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 331			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10. 0000	7 500			7 500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	LINEAIRE & DEGRESSIF	4 A 8 ANS
Matériels et outillages	LINEAIRE OU DEGRESSIF	2 A 8 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE OU DEGRESSIF	3 A 5 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 A 5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	4 A 8 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières premières sont valorisées au prix d'achat

Les stocks de produits finis sont valorisés comme antérieurement, au prix de vente décôté de 15%.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Détail des produits à recevoir

	Montant
ORGANIS. SOCIAUX PROD A RECEV.	
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	1 725
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	3 780
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	1 725
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	2 935
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	527
- -TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	127
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	
- CREDIT C I C E	14 882
- SUBVENTION REGION	46 780
Total	72 482

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Détail des charges à payer

	Montant
INT COURUS SUR EMPRUNTS	
- INTERETS EMPRUNTS	176
FOURNISSEURS FACTURES A VENIR	
- LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	74
- LOCATIONS	162
- VENTE MATERIEL	2 963
- HONORAIRES	665
- HONORAIRES	1 020
- HONORAIRES	7 200
- HONORAIRES	4 560
- HONORAIRES	3 600
- DIVERS COTISATIONS DONS	500
- MANDAT SOCIAL	800
- PRIMES ASSURANCES	3 630
- FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	400
- ENTRETIEN IMPRIM ATELIER	631
- PERTES DE CHANGES	2 098
- HONORAIRES	1 170
AVOIRS A ETABLIR	
- VENTES PRODUITS FINIS FRANCE	286
- VENTES PRODUITS FINIS FRANCE	46
- VENTES PRODUITS FINIS SUSPENSI	989
PERSONNEL CONGES DUS	
- SALAIRES CONGES PAYES	16 729
- SALAIRES CONGES PAYES	46 612
PRIMES DUES	
- SALAIRES	17 000
ORGANISMES SOCIALES CHARGES/CP	
- CHARGES SOCIALES CONGES	25 959
- VAR CH SOCIALES S/P	7 000
ETAT CHARGES A PAYER	
- FORMATIONS CONTINUES	4 369
- TAXE APPRENTISSAGE	2 093
- CET	3 209
- CET	10 460
- PARTICIPATION CONSTRUCTION	1 385
- PARTICIPATION CONSTRUCTION	2 959
- CET	1 950
- REDRESSEMENT TVA	6 633
- REDRESSEMENT CFE 2014 et 2015	3 152
- REDRESSEMENT CFE 2014 et 2015	3 178
- CET	2 914
AUTRES CREDITEURS	
- DEPL JM BEAUNE	2 218
AGIOS COURUS	
- INTERETS BANCAIRES	364
- INTERETS BANCAIRES	303
- INTERETS BANCAIRES	59
- INTERETS BANCAIRES	270
Total	189 785

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES EXPLOITATION AVANCEES			
- FOURNITURES EDF EAU GAZ	574		
- LEASING LIXXBAIL ENGEL 50T-PR5	113		
- LEASING CIC BAIL IMPRIMANTE WE	200		
- LEASING SOGELEASE JSW350T	1 441		
- LEASING SOGELEASE JSW 110T	563		
- LEASING SOGELEASE JSW 220T	980		
- LEASING SOGELEASE 2 ROBOTS APE	653		
- ENTRETIEN INFORMATIQUE	1 713		
- ENTRETIEN INFORMATIQUE	758		
- LOCATIONS	90		
- FRAIS DE PTT	69		
- FRAIS DE PTT	36		
- DOCUMENTATION GENERALE	66		
- MEDECINE TRAVAIL	1 039		
Total	8 296		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - VENTES PRODUITS FINIS FRANCE	3 100		
Total	3 100		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 143 864
CREDIT-BAIL : redevances restant dues	129 859	
EMPRUNTS : capital restant dû /échéances	814 005	
dont nantissement des matériels acquis par emprunts dont KRD au 31.03.2018 : 308 249 €		
Nantissement dépôt à terme	200 000	
Total (1)		1 143 864

Engagements reçus

CREDIT-BAIL VALEUR D'ORIGINE DES BIENS	554 515
Total	554 515

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			507 915	46 600	554 515
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			221 580		221 580
- dotations de l'exercice			20 771		20 771
Total			242 351		242 351
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			377 803	40 440	418 243
- exercice			19 577	1 200	20 777
Total			397 380	41 640	439 020
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			63 200	4 182	67 383
- entre 1 et 5 ans			55 184	1 747	56 931
Total			118 385	5 930	124 314
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 404	445	1 849
- entre 1 et 5 ans			3 230	466	3 696
Total			4 634	911	5 545

Engagement en matière de pensions et retraites (PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	4 484
54 à 58 ans	1 à 5 ans	11 702
50 à 54 ans	6 à 10 ans	35 210
40 à 49 ans	11 à 20 ans	4 095
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 353
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		56 844

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- convention collective de la plasturgie
- turn over : 5% pour les non cadres
- revalorisation des salaires : 1% constant
- taux d'actualisation : 1% constant
- charges sociales patronales estimées à 40% de l'indemnité brute.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SARL EMP	30 000	182 678	100.00	200 000	200 000			91 628	3 677	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/03/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Nbre des actions ordinaires existantes	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 400 949	3 960 690	4 491 385	6 058 266	1 349 327
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	35 476	87 974	258 595	1 004 620	1 668
Impôts sur les bénéfices	27 364-	21 683-	8 507-	250 496	
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	24 774	59 304	191 213	627 900	37 990-
Résultat distribué		20 000			
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	8.38	14.62	35.61	100.55	0.22
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3.30	7.91	25.50	83.72	5.07-
Dividende distribué à chaque action		2.67			
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	21	21	23	31	
Montant de la masse salariale de l'exercice	589 767	599 129	716 909	825 579	236 036
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	218 730	223 987	261 681	304 853	89 663

SIPLAST
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros
Siège Social : St Germain Laprade (43700)
Zone Industrielle de Blavozy
421 706 540 RCS LE PUY EN VELAY

GREFFE
du TRIBUNAL de COMMERCE
07 SEP. 2018
43000 LE PUY

DECISION MIXTE DU 19 JUILLET 2018

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION

Je vous propose d'apurer la perte de l'exercice écoulé qui s'élève à – 37 989,83 Euros par imputation à due concurrence sur la réserve facultative dont le montant sera ramené à 1 334 894,69 Euros.

En outre, je vous propose de décider une distribution de dividendes par prélèvement sur la réserve facultative, d'un montant de 450 000 Euros.

Le dividende alloué à chaque action s'établirait ainsi à 60 Euros.

DECISION

L'associé unique, décide d'apurer la perte de l'exercice écoulé qui s'élève à – 37 989,83 Euros par imputation à due concurrence sur la réserve facultative dont le montant sera ramené à 1 334 894,69 Euros.

En outre, l'associé unique décide une distribution de dividendes par prélèvement sur la réserve facultative, d'un montant de 450 000 Euros.

Le dividende alloué à chaque action s'établirait ainsi à 60 Euros.

CERTIFIE EXACT

Le Président



MAZARS
ENTREPRENEURS

GREFFE
du TRIBUNAL de COMMERCE
07 SEP. 2018
43000 LE PUY

SIPLAST

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 75 000 €
Siège social : ZI LAPRADE
1086 avenue René Descartes
43700 ST GERMAIN LAPRADE

RCS : LE PUY EN VELAY 421 706 540

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2018

20, rue de la Gazelle - 43000 LE-PUY-EN-VELAY
TÉL. : +33 (0)4 71 05 44 00 - FAX : +33 (0)4 71 03 81 76 - www.mazars.fr/entrepreneurs

SAS MAZARS ENTREPRENEURS
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
CAPITAL : 2 000 000 EUROS - RCS LE-PUY-EN-VELAY 384 762 589
SIRET 38476258900115 - APE 6920Z
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 01 384762589 - SIÈGE SOCIAL : 20, RUE DE LA GAZELLE - 43000 LE-PUY-EN-VELAY

Praxity
MEMBER
GLOBAL ALLIANCE OF INDEPENDENT FIRMS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société SIPLAST,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SIPLAST relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2018, d'une durée de 3 mois, 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 janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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 à l'associé unique

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 de la Présidente et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 la Présidente.

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 des 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Le Puy en Velay, le 9 juillet 2018

MAZARS ENTREPRENEURS

Le Commissaire aux Comptes



Marie-Christine DUCHAMPT

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2018

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 3

Adresse de l'entreprise : ZA LAPRADE 43700 SAINT GERMAIN LAPRADE — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 2 1 7 0 6 5 4 0 0 0 0 1 8 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31 03 2018 Net 3	N-1 31 12 2017 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	32 097	AG 32 097		
	Fonds commercial (1)	AH	121 959	AI	121 959	121 959
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	1 438	AQ 1 438		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 192 392	AS 1 802 288	390 103	420 709
	Autres immobilisations corporelles	AT	361 858	AU 217 561	144 297	153 349
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	200 000	CV	200 000	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	536	BI	536	17 236
	TOTAL (II)	BJ	2 910 280	BK 2 053 384	856 896	713 254
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	436 936	BM	436 936	527 735
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	234 633	BS	234 633	426 448
	Marchandises	BT	12 487	BU	12 487	6 450
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	855 481	BY	855 481	1 034 958
	Autres créances (3)	BZ	87 885	CA	87 885	63 137
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	200 000	CE	200 000	
	Disponibilités	CF	481 241	CG	481 241	1 129 432
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	8 296	CI	8 296	5 668
	TOTAL (III)	CJ	2 316 958	CK	2 316 958	3 193 827
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 227 239	1A 2 053 384	3 173 854	3 907 081

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 536 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

QUADRATUS Informatique

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2018

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

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 75 000)	DA	75 000	75 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 500	7 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	744 985	744 985
	Report à nouveau	DH	627 900	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(37 990)	627 900
	Subventions d'investissement	DJ	64 422	71 377
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 481 817	1 526 762
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	815 177	661 275
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		459 478
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	426 813	718 810
	Dettes fiscales et sociales	DY	414 426	505 766
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	32 521	31 491
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 100	3 500
	TOTAL (IV)	EC	1 692 037	2 380 320
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 173 854	3 907 081
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 124 494	1 904 991
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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

QUADRATUS Informatique

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

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

DGFiP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise : SIPLAST — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	34 730	FB		FC	34 730	635 535
	Production vendue biens*	FD	1 188 595	FE	124 269	FF	1 312 863	5 413 631
	Production vendue services*	FG	1 734	FH		FI	1 734	9 100
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 225 059	FK	124 269	FL	1 349 327	6 058 266
	Production stockée*					FM	(191 815)	108 822
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	9 513	8 611
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 167 025	6 175 699
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	35 943	498 870
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(6 037)	10 403
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	349 327	2 243 166
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	90 799	(176 059)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	368 164	1 526 451
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	18 121	57 125
	Salaires et traitements*					FY	236 036	825 579
	Charges sociales (10)					FZ	74 781	257 127
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	39 658	126 224
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 206 792	5 368 886
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(39 767)	806 813
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	863	4 741
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	863	4 741
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 721	18 820
	Différences négatives de change					GS	2 098	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	7 818	18 820
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(6 955)	(14 080)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(46 722)	792 733

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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

QUADRATUS Informatique

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2018

Désignation de l'entreprise : SIPLAST

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 778	63 020
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	23 655	23 236
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	25 432	86 256
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		594
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	16 700	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	16 700	594
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	8 732	85 663
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		250 496
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 193 321	6 266 696
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 231 311	5 638 796
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(37 990)	627 900
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	21 094	107 940
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	9 513	8 611
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Cf état annexe	16 700	25 432

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SIPLAST 31/03/2018

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits sur cession immob financière		16 700
vente matériel		1 777
Amortissements subventions		6 955
Valeur résiduelle immob financières sorties	16 700	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 173 854.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 349 327.32 Euros et dégageant un déficit de 37 989.83- Euros.

L'exercice a une durée de 3 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/03/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Durée de l'exercice :

Suite à la cession des actions de la Société Siplast , l'exercice a une durée exceptionnelle de 3 mois.

Affectation du résultat 2017 :

Dans l'attente de l'Assemblée Générale prévue le 20 juin 2018 et statuant sur les comptes de 2017, le résultat du bilan au 31 décembre 2017 a été comptabilisé provisoirement en "report à nouveau".

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 14 882 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE va servir au développement de la Société.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	154 057		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 438		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 192 391		
Installations générales agencements aménagements divers	258 243		
Matériel de transport	34 531		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	69 085		
TOTAL	2 555 687		
Autres participations			200 000
Prêts, autres immobilisations financières	17 236		
TOTAL	17 236		200 000
TOTAL GENERAL	2 726 980		200 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			154 057	154 057
Installations générales agencements aménagements constr.			1 438	1 438
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 192 391	2 192 391
Installations générales agencements aménagements divers			258 243	258 243
Matériel de transport			34 531	34 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			69 085	69 085
TOTAL			2 555 687	2 555 687
Autres participations			200 000	200 000
Prêts, autres immobilisations financières		16 700	536	536
TOTAL		16 700	200 536	200 536
TOTAL GENERAL		16 700	2 910 280	2 910 280

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	32 097			32 097
Installations générales agencements aménagements constr.	1 438			1 438
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 771 682	30 606		1 802 288
Installations générales agencements aménagements divers	125 726	5 809		131 535
Matériel de transport	34 531			34 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 252	3 244		51 496
TOTAL	1 981 629	39 658		2 021 287
TOTAL GENERAL	2 013 726	39 658		2 053 384

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	30 606				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 809				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 244				
TOTAL	39 658				
TOTAL GENERAL	39 658				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	536	536	
Autres créances clients	855 481	855 481	
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 820	10 820	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 719	11 719	
Divers état et autres collectivités publiques	61 662	61 662	
Débiteurs divers	2 185	2 185	
Charges constatées d'avance	8 296	8 296	
TOTAL	952 198	952 198	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 172	1 172		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	814 005	246 461	563 932	3 612
Fournisseurs et comptes rattachés	426 813	426 813		
Personnel et comptes rattachés	123 762	123 762		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 856	78 856		
Impôts sur les bénéfices	129 364	129 364		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 142	40 142		
Autres impôts taxes et assimilés	42 302	42 302		
Autres dettes	32 521	32 521		
Produits constatés d'avance	3 100	3 100		
TOTAL	1 692 037	1 124 494	563 932	3 612
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 331			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10. 0000	7 500			7 500

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	LINEAIRE & DEGRESSIF	4 A 8 ANS
Matériels et outillages	LINEAIRE OU DEGRESSIF	2 A 8 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE OU DEGRESSIF	3 A 5 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 A 5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	4 A 8 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières premières sont valorisées au prix d'achat

Les stocks de produits finis sont valorisés comme antérieurement, au prix de vente décôté de 15%.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Détail des produits à recevoir

	Montant
ORGANIS. SOCIAUX PROD A RECEV.	
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	1 725
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	3 780
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	1 725
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	2 935
- TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	527
- -TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	127
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	
- CREDIT C I C E	14 882
- SUBVENTION REGION	46 780
Total	72 482

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Détail des charges à payer

	Montant
INT COURUS SUR EMPRUNTS	
- INTERETS EMPRUNTS	176
FOURNISSEURS FACTURES A VENIR	
- LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	74
- LOCATIONS	162
- VENTE MATERIEL	2 963
- HONORAIRES	665
- HONORAIRES	1 020
- HONORAIRES	7 200
- HONORAIRES	4 560
- HONORAIRES	3 600
- DIVERS COTISATIONS DONS	500
- MANDAT SOCIAL	800
- PRIMES ASSURANCES	3 630
- FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	400
- ENTRETIEN IMPRIM ATELIER	631
- PERTES DE CHANGES	2 098
- HONORAIRES	1 170
AVOIRS A ETABLIR	
- VENTES PRODUITS FINIS FRANCE	286
- VENTES PRODUITS FINIS FRANCE	46
- VENTES PRODUITS FINIS SUSPENSI	989
PERSONNEL CONGES DUS	
- SALAIRES CONGES PAYES	16 729
- SALAIRES CONGES PAYES	46 612
PRIMES DUES	
- SALAIRES	17 000
ORGANISMES SOCIALES CHARGES/CP	
- CHARGES SOCIALES CONGES	25 959
- VAR CH SOCIALES S/P	7 000
ETAT CHARGES A PAYER	
- FORMATIONS CONTINUES	4 369
- TAXE APPRENTISSAGE	2 093
- CET	3 209
- CET	10 460
- PARTICIPATION CONSTRUCTION	1 385
- PARTICIPATION CONSTRUCTION	2 959
- CET	1 950
- REDRESSEMENT TVA	6 633
- REDRESSEMENT CFE 2014 et 2015	3 152
- REDRESSEMENT CFE 2014 et 2015	3 178
- CET	2 914
AUTRES CREDITEURS	
- DEPL JM BEAUNE	2 218
AGIOS COURUS	
- INTERETS BANCAIRES	364
- INTERETS BANCAIRES	303
- INTERETS BANCAIRES	59
- INTERETS BANCAIRES	270
Total	189 785

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES EXPLOITATION AVANCEES			
- FOURNITURES EDF EAU GAZ	574		
- LEASING LIXXBAIL ENGEL 50T-PR5	113		
- LEASING CIC BAIL IMPRIMANTE WE	200		
- LEASING SOGELEASE JSW350T	1 441		
- LEASING SOGELEASE JSW 110T	563		
- LEASING SOGELEASE JSW 220T	980		
- LEASING SOGELEASE 2 ROBOTS APE	653		
- ENTRETIEN INFORMATIQUE	1 713		
- ENTRETIEN INFORMATIQUE	758		
- LOCATIONS	90		
- FRAIS DE PTT	69		
- FRAIS DE PTT	36		
- DOCUMENTATION GENERALE	66		
- MEDECINE TRAVAIL	1 039		
Total	8 296		

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - VENTES PRODUITS FINIS FRANCE	3 100		
Total	3 100		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 143 419
CREDIT-BAIL : redevances restant dues	129 414	
EMPRUNTS : capital restant dû /échéances	814 005	
dont nantissement des matériels acquis par emprunts dont KRD au 31.03.2018 : 308 249 €		
Nantissement dépôt à terme	200 000	
Total (1)		1 143 419

Engagements reçus

CREDIT-BAIL VALEUR D'ORIGINE DES BIENS	510 015
Total	510 015

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2018

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			507 915	46 600	554 515
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			261 580	46 600	308 180
- dotations de l'exercice			23 171		23 171
Total			284 751	46 600	331 351
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			377 803	40 440	418 243
- exercice			19 577	1 200	20 777
Total			397 380	41 640	439 020
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			63 200	4 182	67 383
- entre 1 et 5 ans			55 184	1 747	56 931
Total			118 385	5 930	124 314
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 404	445	1 849
- entre 1 et 5 ans			3 230	466	3 696
Total			4 634	911	5 545

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	4 421
54 à 58 ans	1 à 5 ans	63
50 à 54 ans	6 à 10 ans	11 702
40 à 49 ans	11 à 20 ans	35 210
30 à 39 ans	21 à 30 ans	4 095
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 353
Engagement total		56 844

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- convention collective de la plasturgie
- turn over : 5% pour les non cadres
- revalorisation des salaires : 1% constant
- taux d'actualisation : 1% constant
- charges sociales patronales estimées à 40% de l'indemnité brute.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes