RCS : CAEN
Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 01033
Numéro SIREN : 797 876 331
Nom ou dénomination : PLASTOY

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2019 sous le numéro de dépôt 5003

Greffe du tribunal de commerce de CAEN

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 10/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/5003

Déposant :

Nom/dénomination : PLASTOY

Forme juridique : Société anonyme

N° SIREN : 797 876 331

N° gestion : 2013 B 01033

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

PLASTOY
Société par actions simplifiée
au capital de 189 000 euros
Siège social : 25 Rue Octave Lemenuel,
14330 STE MARGUERITE D ELLE
797 876 331 RCS CAEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 31 024,00 euros de la manière suivante :

BENEFICE DE L'EXERCICE	**31 024,00 EUROS**
ABSORPTION DES PERTES ANTERIEURES	**31 024,00 EUROS**

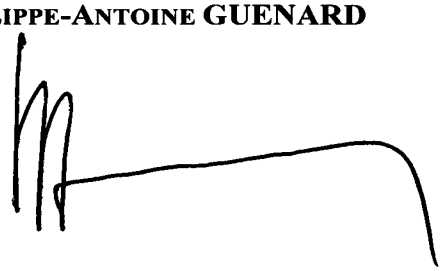
L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2019

Cette résolution est adoptée par voix ayant voté pour, voix ayant voté contre et voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
LE PRESIDENT
PHILIPPE-ANTOINE GUENARD

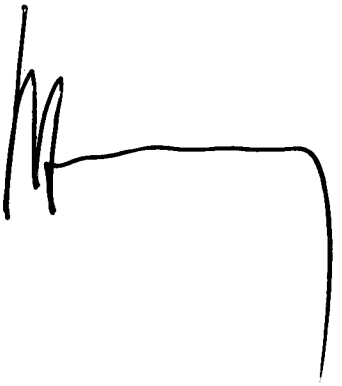


Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331





COPIE CONFORME A L'ORIGINAL



PLASTOY

Etats financiers

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331





Comptes Annuels

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	570 708	400 718	169 990	184 287
Fonds commercial	55 000	16 500	38 500	44 000
Autres immobilisations incorporelles				2 000
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	14 348	10 412	3 936	9 440
Installations techniques, matériel, outillage	331 822	251 601	80 221	78 153
Autres immobilisations corporelles	9 124	8 925	199	2 375
Immobilisations en cours				9 776
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 660		26 660	26 660
ACTIF IMMOBILISE	**1 007 662**	**688 156**	**319 506**	**356 690**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	64 085	20 968	43 117	29 623
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 160 329	61 085	1 099 244	974 353
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	853 657	61 906	791 751	703 266
Autres créances	229 138		229 138	240 583
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	205 481		205 481	68 359
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	187 750		187 750	164 573
ACTIF CIRCULANT	**2 700 441**	**143 959**	**2 556 482**	**2 180 758**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	471		471	
TOTAL GENERAL	3 708 574	832 115	2 876 458	2 537 448

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques			31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	(dont versé :	189 000)	189 000	189 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			2 417	2 416
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			-1 477 445	-979 549
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			31 024	-497 895
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**-1 255 005**	**-1 286 028**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées			2 395 926	2 395 926
AUTRES FONDS PROPRES			**2 395 926**	**2 395 926**
Provisions pour risques			7 471	8 414
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**7 471**	**8 414**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				57 330
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	28 555	15 711
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			10 350	57 738
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			712 749	648 983
Dettes fiscales et sociales			228 238	211 115
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			160 400	114 910
Autres dettes			587 480	313 350
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**1 727 772**	**1 419 137**
Ecarts de conversion passif			294	
TOTAL GENERAL			**2 876 458**	**2 537 448**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	72	33	105	298
Production vendue de biens	2 020 333	987 337	3 007 670	2 095 472
Production vendue de services	95 506	8 617	104 123	95 014
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 115 912**	**995 987**	**3 111 898**	**2 190 784**
Production stockée			136 129	274 896
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			34 355	45 630
Autres produits			63 638	2 338
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 346 020**	**2 513 648**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 931	19 868
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			3 182	4 217
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-13 326	15 330
Autres achats et charges externes			1 929 955	1 688 524
Impôts, taxes et versements assimilés			25 150	22 390
Salaires et traitements			639 195	674 125
Charges sociales			230 813	234 338
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			216 128	174 245
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			17 793	20 889
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			35 223	24 109
Dotations aux provisions			7 471	119
Autres charges			175 344	110 251
CHARGES D'EXPLOITATION			**3 271 859**	**2 988 406**
RESULTAT D'EXPLOITATION			74 162	-474 757
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				4 947
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				**4 947**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			30 680	15 801
Différences négatives de change				12 284
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**30 680**	**28 085**
RESULTAT FINANCIER			-30 680	-23 138
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			43 481	-497 895

COPIE CONFORME A L'ORIGINAL

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 458	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**12 458**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-12 458	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**3 346 020**	**2 518 596**
TOTAL DES CHARGES	**3 314 997**	**3 016 491**
BENEFICE OU PERTE	31 024	-497 895

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Annexes

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS :

Avances reçues en compte-courant

Les associés assurent le soutien de la société PLASTOY dans sa phase de développement au travers de conventions de comptes-courants bloqués conclues le 15 novembre 2013 et présentées au passif du Bilan en « Autres fonds propres ». La mise à disposition de ces fonds permet d'assurer la continuité d'exploitation de la société.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Fonds commercial
Le fonds commercial de fabrication de jeux et jouets, sis 25, rue Octave Lemenuel à SAINTE MARGUERITE D'ELLE a été acquis le 01/10/2013 pour un montant de : 55 000 euros.
Il a été amorti à compter de l'exercice 2016 sur une durée de dix ans soit un amortissement de 5 500 € par an.

Licences
Les licences sont immobilisées à hauteur du minimum garanti et amorties linéairement sur la durée du contrat.
Une dépréciation est constatée lorsque le minimum garanti diminue plus rapidement que l'amortissement linéaire.

Logiciels
Les logiciels sont amortis linéairement sur 3 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement, et sont analysées par composant en fonction de leur durée d'utilité.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	**Amortissements pour dépréciation**	**Durée de vie prévue**
Installations Techniques ; Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Installations Générales ; Agencements ; Aménagements	Linéaire/Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de transport (d'occasion)	Linéaire	1 an
Matériel de bureau et informatique	Linéaire/Dégressif	2 à 10 ans

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Moules
Les moules de fabrication sont immobilisés sur la durée du contrat de la licence correspondante.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

IMMOBILISATIONS NON DECOMPOSABLES

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

STOCK ET EN-COURS

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.
Une dépréciation est effectuée sur les produits dont le prix de revient calculé est supérieur au cours du jour ou à la valeur probable de réalisation.

CREANCES

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

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Le montant des engagements retraite a été calculé suivant le méthode « rétrospective des unités de crédit projetés » et repose sur les hypothèses suivantes :

Hypothèses générales :
Probabilité de présence des salariés au moment du départ en retraité, le taux d'évolution du salaire, actualisation financière, table de mortalité en vigueur à la date de simulation, départ à la retraite à l'initiative des salariés à l'âge de 65 ans pour les cadres et 63 ans pour les employés.

Hypothèses retenues :

Taux d'évolution des salaires	1,75 %
Taux d'actualisation	1,75 %
Taux de charges sociales	42%

Convention collective applicable Jeux, jouets, articles de fêtes.

Compte tenu de ces hypothèses, le montant des engagements de retraite de l'entreprise vis-à-vis des membres de son personnel s'élève à 47 583 euros à la date du 31/12/2018.

La société n'a pas comptabilisé ses engagements sous forme de provision.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

CHARGES CONSTATES D'AVANCE

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les informations chiffrées figurent dans des tableaux annexes.

DETTES

Les dettes figurent au bilan pour leur valeur nominale.

CAPITAL SOCIAL

La répartition du capital social se trouve dans un tableau annexe.
Toutes les actions sont libérées.

TRANSACTIONS AVEC DES PARTIES LIEES

Les transactions entre les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché, à ce titre elles ne nécessitent pas d'informations complémentaires visées à l'article R. 123-198 11°.

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI (CICE)

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) de l'exercice est comptabilisé en moins des charges de personnel pour 19 386 euros ; Celui de l'exercice précédent d'un montant de 23 551 euros a été utilisé comme suit :

- Création d'un poste de Directeur Commercial.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Patrick FLEYTOUX
Expert-Comptable diplômé
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris

PLASTOY

Société par actions simplifiée
25 rue Octave Lemenuel
14330 SAINTE MARGUERITTE D'ELLE
797 876 331 RCS CAEN

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

15, rue de Berri – 75008 PARIS **tél. 01-58-56-37-00**
e-mail : contact@cabinetpfleytoux.fr **fax. 01-58-56-37-01**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

PLASTOY

Société par actions simplifiée
25 rue Octave Lemenuel
14330 SAINTE MARGUERITTE D'ELLE
797 876 331 RCS CAEN

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société PLASTOY,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos soins, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société PLASTOY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur la note « Evènements significatifs - Avances reçues en compte-courant » de l'annexe exposant le soutien financier des associés.

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

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

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

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.

Paris, le 18 juin 2019

Patrick FLEYTOUX
Commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

PLASTOY

Etats financiers

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ---- 3
Bilan - Passif ---- 4
Compte de résultat ---- 5

Annexes

Evènements significatifs de l'exercice ---- 8
Règles et méthodes comptables ---- 9

Informations Bilan

Immobilisations ---- 13
Amortissements ---- 14
Provisions et dépréciations ---- 15
Provisions pour risques et charges ---- 16
Produits à recevoir ---- 17
Charges à payer ---- 18
Charges et produits constatés d'avance ---- 19
Variation des capitaux propres ---- 20
Composition du capital social ---- 21
Créances et dettes ---- 22

Engagements Financiers

Effectif moyen ---- 24
Honoraires CAC ---- 25
Produits & Charges Financiers des entreprise liées ---- 26

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Comptes Annuels

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	570 708	400 718	169 990	184 287
Fonds commercial	55 000	16 500	38 500	44 000
Autres immobilisations incorporelles				2 000
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	14 348	10 412	3 936	9 440
Installations techniques, matériel, outillage	331 822	251 601	80 221	78 153
Autres immobilisations corporelles	9 124	8 925	199	2 375
Immobilisations en cours				9 776
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 660		26 660	26 660
ACTIF IMMOBILISE	**1 007 662**	**688 156**	**319 506**	**356 690**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	64 085	20 968	43 117	29 623
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 160 329	61 085	1 099 244	974 353
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	853 657	61 906	791 751	703 266
Autres créances	229 138		229 138	240 583
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	205 481		205 481	68 359
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	187 750		187 750	164 573
ACTIF CIRCULANT	**2 700 441**	**143 959**	**2 556 482**	**2 180 758**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	471		471	
TOTAL GENERAL	**3 708 574**	**832 115**	**2 876 458**	**2 537 448**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques		31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé : 189 000)		189 000	189 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale		2 417	2 416
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)			
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)			
Report à nouveau		-1 477 445	-979 549
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		31 024	-497 895
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	CAPITAUX PROPRES	**-1 255 005**	**-1 286 028**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées		2 395 926	2 395 926
	AUTRES FONDS PROPRES	**2 395 926**	**2 395 926**
Provisions pour risques		7 471	8 414
Provisions pour charges			
	PROVISIONS	**7 471**	**8 414**
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			57 330
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		28 555	15 711
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		10 350	57 738
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		712 749	648 983
Dettes fiscales et sociales		228 238	211 115
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		160 400	114 910
Autres dettes		587 480	313 350
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
	DETTES	**1 727 772**	**1 419 137**
Ecarts de conversion passif		294	
	TOTAL GENERAL	**2 876 458**	**2 537 448**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	72	33	105	298
Production vendue de biens	2 020 333	987 337	3 007 670	2 095 472
Production vendue de services	95 506	8 617	104 123	95 014
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 115 912**	**995 987**	**3 111 898**	**2 190 784**
Production stockée			136 129	274 896
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			34 355	45 630
Autres produits			63 638	2 338
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 346 020**	**2 513 648**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 931	19 868
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			3 182	4 217
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-13 326	15 330
Autres achats et charges externes			1 929 955	1 688 524
Impôts, taxes et versements assimilés			25 150	22 390
Salaires et traitements			639 195	674 125
Charges sociales			230 813	234 338
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			216 128	174 245
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			17 793	20 889
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			35 223	24 109
Dotations aux provisions			7 471	119
Autres charges			175 344	110 251
CHARGES D'EXPLOITATION			**3 271 859**	**2 988 406**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**74 162**	**-474 757**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				4 947
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				**4 947**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			30 680	15 801
Différences négatives de change				12 284
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**30 680**	**28 085**
RESULTAT FINANCIER			**-30 680**	**-23 138**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**43 481**	**-497 895**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 458	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**12 458**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-12 458**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**3 346 020**	**2 518 596**
TOTAL DES CHARGES	**3 314 997**	**3 016 491**
BENEFICE OU PERTE	**31 024**	**-497 895**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Annexes

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS :

Avances reçues en compte-courant

Les associés assurent le soutien de la société PLASTOY dans sa phase de développement au travers de conventions de comptes-courants bloqués conclues le 15 novembre 2013 et présentées au passif du Bilan en « Autres fonds propres ». La mise à disposition de ces fonds permet d'assurer la continuité d'exploitation de la société.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Fonds commercial
Le fonds commercial de fabrication de jeux et jouets, sis 25, rue Octave Lemenuel à SAINTE MARGUERITE D'ELLE a été acquis le 01/10/2013 pour un montant de : 55 000 euros.
Il a été amorti à compter de l'exercice 2016 sur une durée de dix ans soit un amortissement de 5 500 € par an.

Licences
Les licences sont immobilisées à hauteur du minimum garanti et amorties linéairement sur la durée du contrat.
Une dépréciation est constatée lorsque le minimum garanti diminue plus rapidement que l'amortissement linéaire.

Logiciels
Les logiciels sont amortis linéairement sur 3 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement, et sont analysées par composant en fonction de leur durée d'utilité.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	**Amortissements pour dépréciation**	**Durée de vie prévue**
Installations Techniques ; Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Installations Générales ; Agencements ; Aménagements	Linéaire/Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de transport (d'occasion)	Linéaire	1 an
Matériel de bureau et informatique	Linéaire/Dégressif	2 à 10 ans

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Moules
Les moules de fabrication sont immobilisés sur la durée du contrat de la licence correspondante.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

IMMOBILISATIONS NON DECOMPOSABLES

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

STOCK ET EN-COURS

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.
Une dépréciation est effectuée sur les produits dont le prix de revient calculé est supérieur au cours du jour ou à la valeur probable de réalisation.

CREANCES

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

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Le montant des engagements retraite a été calculé suivant le méthode « rétrospective des unités de crédit projetés » et repose sur les hypothèses suivantes :

Hypothèses générales :
Probabilité de présence des salariés au moment du départ en retraité, le taux d'évolution du salaire, actualisation financière, table de mortalité en vigueur à la date de simulation, départ à la retraite à l'initiative des salariés à l'âge de 65 ans pour les cadres et 63 ans pour les employés.

Hypothèses retenues :

Taux d'évolution des salaires	1,75 %
Taux d'actualisation	1,75 %
Taux de charges sociales	42%

Convention collective applicable Jeux, jouets, articles de fêtes.

Compte tenu de ces hypothèses, le montant des engagements de retraite de l'entreprise vis-à-vis des membres de son personnel s'élève à 47 583 euros à la date du 31/12/2018.

La société n'a pas comptabilisé ses engagements sous forme de provision.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

CHARGES CONSTATES D'AVANCE

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les informations chiffrées figurent dans des tableaux annexes.

DETTES

Les dettes figurent au bilan pour leur valeur nominale.

CAPITAL SOCIAL

La répartition du capital social se trouve dans un tableau annexe.
Toutes les actions sont libérées.

TRANSACTIONS AVEC DES PARTIES LIEES

Les transactions entre les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché, à ce titre elles ne nécessitent pas d'informations complémentaires visées à l'article R. 123-198 11°.

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI (CICE)

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) de l'exercice est comptabilisé en moins des charges de personnel pour 19 386 euros ; Celui de l'exercice précédent d'un montant de 23 551 euros a été utilisé comme suit :

- Création d'un poste de Directeur Commercial.

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Informations
Bilan

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	633 448		160 500
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	17 478		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	283 128		48 694
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	141		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 983		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	9 776		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**319 506**		**48 694**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	26 660		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**26 660**		
TOTAL GENERAL	**979 614**		**209 194**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		168 241	625 708	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		3 130	14 348	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			331 822	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			141	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 983	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		9 776		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**12 906**	**355 294**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			26 660	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**26 660**	
TOTAL GENERAL		**181 146**	**1 007 662**	

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	370 576	164 504	168 241	366 839
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	8 038	2 822	448	10 412
Installations techniques, matériel et outillage industriels	204 975	46 626		251 601
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	141			141
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 608	2 176		8 784
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**219 762**	**51 624**	**448**	**270 938**
TOTAL GENERAL	**590 338**	**216 128**	**168 689**	**637 777**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	7 682	7 000	7 682	7 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	732	471	732	471
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**8 414**	**7 471**	**8 414**	**7 471**
Dépréciations immobilisations incorporelles	32 586	17 793		50 379
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	70 983	11 070		82 053
Dépréciations comptes clients	60 410	24 153	22 657	61 906
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**163 979**	**53 016**	**22 657**	**194 338**
TOTAL GENERAL	**172 393**	**60 487**	**31 071**	**201 809**
Dotations et reprises d'exploitation		60 487	31 071	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Litiges sociaux	7 682	7 000	7 682		7 000
Pertes de change	732	471	732		471
TOTAL	**8 414**	**7 471**	**8 414**		**7 471**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**21 733**	**27 249**	**(5 517)**
	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	21 733	27 249	(5 517)
AUTRES CREANCES		**19 652**	**27 743**	**(8 091)**
	FOURN. - AVOIRS NON PARVENUS		3 926	(3 926)
	NOTES DE FRAIS	266	266	0
	ETAT - AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	19 386	23 551	(4 165)
	INTERETS COURUS DES COMPTES COURANTS PRODUITS A RECEVOIR			
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**41 385**	**54 993**	**(13 608)**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETAB. DE CREDITS			**688**	**(688)**
	INTERETS COURUS A PAYER		688	(688)
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**28 555**	**15 711**	**12 844**
	INTERETS COURUS / AUTRES EMPRUNTS	28 555	15 711	12 844
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**80 819**	**115 062**	**(34 243)**
	FOURN - FACTURES NON PARVENUES	80 819	115 062	(34 243)
DETTES FICALES ET SOCIALES		**184 439**	**158 068**	**27 862**
	PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	20 657		20 657
	DETTES POUR CONGES PAYES (Brut)	52 415	53 906	
	NOTES DE FRAIS	11 619	13 911	(2 293)
	PERSONNEL - CHARGES A PAYER	43 641	32 991	10 651
	DETTES POUR CONGES PAYES (Ch. Soc.)	22 692	23 030	(338)
	AUTRES CHARGES A PAYER			
	CH. SOCIALES SUR PROV APPOINTEMENTS	11 175	11 903	(728)
	ETAT - TAXES SUR REMUNERATIONS	18 604	18 381	223
	ETAT - AUTRES TAXES A PAYER	3 636	3 946	(310)
AUTRES DETTES			**1 360**	**(1 360)**
	CHARGES A PAYER		1 360	(1 360)
TOTAL CHARGES A PAYER		**293 813**	**290 888**	**4 416**

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**187 750**	**164 573**	**23 177**
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	187 773	164 746	23 027
	TICKETS RESTAURANT	-23	-172	150

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE
PRODUITS CONSTATS D'AVANCE

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	-1 286 028
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	-1 286 028

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		31 023
Résultat de l'exercice		
	SOLDE	**31 023**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-1 255 005

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	18 900			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 660		26 660
Clients douteux ou litigieux	67 361		67 361
Autres créances clients	786 297	786 297	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	72	72	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	117 453	117 453	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	19 386	19 386	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	92 227	92 227	
Charges constatées d'avance	187 750	187 750	
TOTAL GENERAL	**1 297 206**	**1 203 185**	**94 021**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	28 555	28 555		
Fournisseurs et comptes rattachés	712 749	712 749		
Personnel et comptes rattachés	128 448	128 448		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 312	73 312		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	4 238	4 238		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	22 240	22 240		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	160 400	72 000	88 400	
Groupe et associés				
Autres dettes	587 480	587 480		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 717 422**	**1 629 022**	**88 400**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 642
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Engagements Financiers

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres, employés	15	
TOTAL	15	

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Rubriques	N	N - 1
Honoraires relatifs à l'exercice	10 500	10 552

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331

Produits & Charges Financiers des entreprise liées

Exprimé en €

Rubriques	Entreprises liées	Participations
Autres Produits		
Intérêts		
Autres charges		
Intérêts	17 878	
Produits de participation		

Copie certifiée conforme
SJ / 11/07/2019 10:26:27
N° de dépôt - 2019/5003 / 797876331