RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 07175
Numéro SIREN : 813 603 347
Nom ou dénomination : VALTEX

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2018 sous le numéro de dépôt 29815

Greffe du tribunal de commerce de Bobigny : dépôt N°29815 en date du 20/12/2018

Afynéo
AUDIT EXPERTISE



29815

VALTEX

Société par Actions Simplifiée au capital de 25 660 €

Siège social : 10 Rue WALDECK ROCHET 93300 Aubervilliers

RCS BOBIGNY 813 603 347

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/06/2018

Bureau : 41, rue Saint-Ferdinand - 75017 Paris - **Tél.** : (33) 1 40 55 09 05 - **Fax** : (33) 1 45 74 86 66
e-mail : bal@ssa-afyneo.com - **www**.ssa-afyneo.com

Société inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Dénomination sociale : AFYNEO AUDIT & EXPERTISE - Siège social : 6, rue Georges Ville - 75116 Paris
SARL au capital de 10 000 € - Siret 50404021300010 - APE 741C - TVA intracommunautaire : FR 67504040213

VALTEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/06/2018

Aux associés,

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décisions collectives, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VALTEX relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. FONDEMEMENT DE L'OPINION

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

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

Indépendance
Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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 ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV. VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de cet audit.
En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments suffisants et appropriés pour fonder notre 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 ;
- nous prenons 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 ;
- nous apprécions 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 ;
- nous apprécions 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.
- nous apprécions la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

En application de la loi, nous vous signalons que le présent rapport n'a pu être mis à la disposition des actionnaires dans le délai prescrit par l'article 16 des statuts, le rapport du complémentaire du Président, les informations et documents nécessaires à son établissement nous ayant été communiqués tardivement.

Paris, le 27 novembre 2018
Le Commissaire aux Comptes

AFYNEO Audit & Expertise

Sabrina COHEN
Associé

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	51 868,65	2 593,43	49 275,22	3,24		
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	31 875,00	9 689,92	22 185,08	1,46	19 332,18	3,72
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	300 261,51	96 345,14	203 916,37	13,39	138 853,34	26,71
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***384 005,16***	***108 628,49***	***275 376,67***	18,08	***158 185,52***	30,43
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	563 135,00		563 135,00	36,98	194 991,00	37,51
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	61 067,40		61 067,40	4,01	15 192,41	2,92
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	140 374,68		140 374,68	9,22	27 976,85	5,38
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 426,00		19 426,00	1,28	9 549,00	1,84
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	40 521,18		40 521,18	2,66	27 952,88	5,38
. Autres	1 700,00		1 700,00	0,11		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	362 981,99		362 981,99	23,84	22 218,25	4,27
Charges constatées d'avance	58 287,82		58 287,82	3,83	63 722,99	12,26
TOTAL (II)	***1 247 494,07***		***1 247 494,07***	81,92	***361 603,38***	69,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 631 499,23***	***108 628,49***	***1 522 870,74***	100,00	***519 788,90***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 25 660,00)	**25 660,00**	1,68	**20 000,00**	3,85
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	705 682,80	46,34		
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 000,00	0,13	2 000,00	0,38
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	7 156,87	0,47	15,80	0,00
Résultat de l'exercice	***-359 751,98***	-23,61	***7 141,07***	1,37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***380 747,69***	25,00	***29 156,87***	5,61
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	603 515,96	39,63	270 580,32	52,06
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	162 267,14	10,66	136 059,24	26,18
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	2 965,92	0,19		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	261 516,10	17,17	31 233,78	6,01
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	42 329,43	2,78	698,84	0,13
. Organismes sociaux	47 056,97	3,09	25 949,97	4,99
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			4 050,52	0,78
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 090,14	0,33	1 226,00	0,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	17 381,39	1,14	20 833,36	4,01
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***1 142 123,05***	75,00	***490 632,03***	94,39
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 522 870,74***	100,00	***519 788,90***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	1 640 125,41	109 720,00	1 749 845,41	99,88	1 087 169,18	100,00	662 676	60,95
Production vendue biens								
Production vendue services	1 846,00	185,00	2 031,00	0,12			2 031	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	**1 641 971,41**	**109 905,00**	**1 751 876,41**	100,00	**1 087 169,18**	100,00	**664 707**	61,14
Production stockée								
Production immobilisée					22 500,00	2,07	-22 500	-100,00
Subventions d'exploitation					28 000,00	2,58	-28 000	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			2 451,92	0,14	1 417,87	0,13	1 034	72,97
Total des produits d'exploitation (I)			***1 754 328,33***	100,14	***1 139 087,05***	104,78	***615 241***	54,01
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			845 616,42	48,27	332 726,41	30,60	512 890	154,15
Variation de stock (marchandises)			-368 144,00	-21,00	-84 808,00	-7,79	-283 336	-334,08
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 003 879,46	57,30	613 374,50	56,42	390 505	63,67
Impôts, taxes et versements assimilés			15 197,80	0,87	5 041,94	0,46	10 156	201,47
Salaires et traitements			419 189,34	23,93	168 730,26	15,52	250 459	148,44
Charges sociales			107 273,59	6,12	49 713,99	4,57	57 560	115,78
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 533,26	3,51	36 027,47	3,31	25 506	70,80
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			14 349,87	0,82	7 416,14	0,68	6 933	93,49
Total des charges d'exploitation (II)			***2 098 895,74***	119,81	***1 128 222,71***	103,78	***970 673***	86,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-344 567,41**	-19,66	**10 864,34**	1,00	**-355 431**	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			51,94	0,00			51	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***51,94***	0,00			***51***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			14 080,51	0,80	2 015,15	0,19	12 065	598,76
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***14 080,51***	0,80	***2 015,15***	0,19	***12 065***	598,76
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-14 028,57**	-0,79	**-2 015,15**	-0,18	**-12 013**	-596,17
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-358 595,98**	-20,46	**8 849,19**	0,81	**-367 444**	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 156,00	0,07	1 609,12	0,15	-453	-28,14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***1 156,00***	0,07	***1 609,12***	0,15	***-453***	-28,14
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-1 156,00**	-0,06	**-1 609,12**	-0,14	**453**	28,15
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			99,00	0,01	-99	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 754 380,27***	100,14	***1 139 087,05***	104,78	***615 293***	54,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***2 114 132,25***	120,68	***1 131 945,98***	104,12	***982 187***	86,77
RÉSULTAT NET	**-359 751,98** *Perte*	-20,53	**7 141,07** *Bénéfice*	0,66	**-366 892**	N/S
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018 dont le total est de 1 522 870,74 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -359 751,98 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
-
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

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

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Valeur des stocks au 30 juin 2018

CATEGORIES	STOCK
BONNET	311 140
CHAUSSETTE	63 974
ECHARPE	24 080
SERVIETTE	67 649
TONG	96 292
TOTAL	**563 135**

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : comptabilisation d'une diminution de charges au compte 649000 CICE pour un montant de : 19 426€

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations: Réévaluation en cours d'exercice	Augmentations: Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			51 869
Autres immobilisations incorporelles	25 300		6 575
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	178 488 1 493		116 057 4 224
TOTAL	**179 981**		**120 281**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	**205 281**		**178 724**

	Diminutions: Par virement de pst à pst	Diminutions: Par cession ou mise HS	Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
Frais d'établissement, recherche et développement			51 869	51 869
Autres immobilisations incorporelles			31 875	31 875
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			294 544 5 717	294 544 5 717
TOTAL			**300 262**	**300 262**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			**384 005**	**384 005**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche		2 593		2 593
Autres immobilisations incorporelles	5 968	3 722		9 690
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	40 855	54 217		95 072
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	272	1 001		1 273
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**41 127**	**55 218**		**96 345**
TOTAL GENERAL	**47 095**	**61 533**		**108 628**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	2 593				
Autres immobilisations incorporelles	3 722				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	54 217				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 001				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**55 218**				
TOTAL GENERAL	**61 533**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	61 067	61 067	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	19 426	19 426	
- T.V.A	40 521	40 521	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	142 075	142 075	
Charges constatées d'avance	58 288	58 288	
TOTAL GENERAL	**321 377**	**321 377**	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	300 000	-0		300 000
- plus d'un an	303 516	79 856	223 660	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	261 516	261 516		
Personnel et comptes rattachés	42 329	42 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 057	47 057		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 090	5 090		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	162 267	162 267		
Autres dettes	17 381	17 381		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 139 157**	**615 497**	**223 660**	**300 000**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	67 064			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 248
Dettes fiscales et sociales	16 487
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**21 735**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	58 288	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**58 288**	

Commentaires :

CREATION	4 500
LOYERS	23 794
RELATION PRESSE	3 639
SACS VENTE	8 680
SALONS	15 863
ECHANTILLON	1 812
Total général	**58 288**

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	20,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	283	20,00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 283	20,00

Commentaires :

Tableau de variation du capital social

Situation à l'ouverture de l'exercice		**Solde**
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		29 157
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		29 157
Variations en cours d'exercice	**En moins**	**En plus**
Variations du capital		5 660
Variations de la prime d'émission		705 683
Variation de la réserve légale		
Variation du Report à Nouveau		
Autres variations (Résultat)	-359 752	
Solde	**-359 752**	**711 343**
Situation à la clôture de l'exercice		**Solde**
Capitaux propres avant répartition		**380 748**

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	1 749 845
Ventes de produits finis	
Prestations de services	2 031
TOTAL	**1 751 876**

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 641 971
Etranger	109 905
TOTAL	**1 751 876**

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Emprunt Société générale 20 000 €	10 000
Emprunt Crédit Agricole MP 100 000 €	30 000
TOTAL	**40 000**
Dont concernant :	
- les dirigeants	40 000
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
NEANT	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	30	
Ouvriers		
TOTAL	**33**	

Commentaires :

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement		51 868,65	2 593,43	49 275,22	3,24		
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		31 875,00	9 689,92	22 185,08	1,46	19 332,18	3,72
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours		300 261,51	96 345,14	203 916,37	13,39	138 853,34	26,71
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		***384 005,16***	***108 628,49***	***275 376,67***	18,08	***158 185,52***	30,43
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes		563 135,00		563 135,00	36,98	194 991,00	37,51
Clients et comptes rattachés							
Autres créances		61 067,40		61 067,40	4,01	15 192,41	2,92
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel		140 374,68		140 374,68	9,22	27 976,85	5,38
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		19 426,00		19 426,00	1,28	9 549,00	1,84
. Autres		40 521,18		40 521,18	2,66	27 952,88	5,38
Capital souscrit et appelé, non versé		1 700,00		1 700,00	0,11		
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités							
Charges constatées d'avance		362 981,99		362 981,99	23,84	22 218,25	4,27
		58 287,82		58 287,82	3,83	63 722,99	12,26
TOTAL (II)		***1 247 494,07***		***1 247 494,07***	81,92	***361 603,38***	69,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		***1 631 499,23***	***108 628,49***	***1 522 870,74***	100,00	***519 788,90***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 25 660,00)	**25 660,00**	1,68	**20 000,00**	3,85
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	705 682,80	46,34		
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 000,00	0,13	2 000,00	0,38
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	7 156,87	0,47	15,80	0,00
Résultat de l'exercice	***-359 751,98***	-23,61	***7 141,07***	1,37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***380 747,69***	25,00	***29 156,87***	5,61
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	603 515,96	39,63	270 580,32	52,06
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	162 267,14	10,66	136 059,24	26,18
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 965,92	0,19		
Dettes fiscales et sociales	261 516,10	17,17	31 233,78	6,01
. Personnel				
. Organismes sociaux	42 329,43	2,78	698,84	0,13
. Etat, impôts sur les bénéfices	47 056,97	3,09	25 949,97	4,99
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées			4 050,52	0,78
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 090,14	0,33	1 226,00	0,24
Autres dettes				
Instruments de trésorerie	17 381,39	1,14	20 833,36	4,01
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***1 142 123,05***	75,00	***490 632,03***	94,39
Ecart de conversion passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 522 870,74***	100,00	***519 788,90***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	1 640 125,41	109 720,00	1 749 845,41	99,88	1 087 169,18	100,00	662 676	60,95
Production vendue biens								
Production vendue services	1 846,00	185,00	2 031,00	0,12			2 031	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	**1 641 971,41**	**109 905,00**	**1 751 876,41**	100,00	**1 087 169,18**	100,00	**664 707**	61,14
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					22 500,00	2,07	-22 500	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					28 000,00	2,58	-28 000	-100,00
Autres produits			2 451,92	0,14	1 417,87	0,13	1 034	72,97
Total des produits d'exploitation (I)			***1 754 328,33***	100,14	***1 139 087,05***	104,78	***615 241***	54,01
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			845 616,42	48,27	332 726,41	30,60	512 890	154,15
Variation de stock (marchandises)			-368 144,00	-21,00	-84 808,00	-7,79	-283 336	-334,08
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 003 879,46	57,30	613 374,50	56,42	390 505	63,67
Impôts, taxes et versements assimilés			15 197,80	0,87	5 041,94	0,46	10 156	201,47
Salaires et traitements			419 189,34	23,93	168 730,26	15,52	250 459	148,44
Charges sociales			107 273,59	6,12	49 713,99	4,57	57 560	115,78
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 533,26	3,51	36 027,47	3,31	25 506	70,80
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			14 349,87	0,82	7 416,14	0,68	6 933	93,49
Total des charges d'exploitation (II)			***2 098 895,74***	119,81	***1 128 222,71***	103,78	***970 673***	86,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-344 567,41**	-19,66	**10 864,34**	1,00	**-355 431**	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges			51,94	0,00			51	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***51,94***	0,00			***51***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change			14 080,51	0,80	2 015,15	0,19	12 065	598,76
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***14 080,51***	0,80	***2 015,15***	0,19	***12 065***	598,76
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-14 028,57**	-0,79	**-2 015,15**	-0,18	**-12 013**	-596,17
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-358 595,98**	-20,46	**8 849,19**	0,81	**-367 444**	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 156,00	0,07	1 609,12	0,15	-453	-28,14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***1 156,00***	0,07	***1 609,12***	0,15	***-453***	-28,14
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-1 156,00**	-0,06	**-1 609,12**	-0,14	**453**	28,15
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			99,00	0,01	-99	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 754 380,27***	100,14	***1 139 087,05***	104,78	***615 293***	54,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***2 114 132,25***	120,68	***1 131 945,98***	104,12	***982 187***	86,77
RÉSULTAT NET	**-359 751,98** *Perte*	-20,53	**7 141,07** *Bénéfice*	0,66	**-366 892**	N/S
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018 dont le total est de 1 522 870,74 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -359 751,98 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
-
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen

Règles et méthodes comptables

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

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

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Valeur des stocks au 30 juin 2018

CATEGORIES	STOCK
BONNET	311 140
CHAUSSETTE	63 974
ECHARPE	24 080
SERVIETTE	67 649
TONG	96 292
TOTAL	**563 135**

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : comptabilisation d'une diminution de charges au compte 649000 CICE pour un montant de : 19 426€

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ANNEXE aux comptes annuels

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations: Réévaluation en cours d'exercice	Augmentations: Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	25 300		51 869
Terrains			6 575
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	178 488		116 057
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers	1 493		4 224
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**179 981**		**120 281**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	**205 281**		**178 724**

	Diminutions: Par virement de pst à pst	Diminutions: Par cession ou mise HS	Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			51 869	51 869
Terrains			31 875	31 875
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			294 544	294 544
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers			5 717	5 717
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**300 262**	**300 262**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			**384 005**	**384 005**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche		2 593		2 593
Autres immobilisations incorporelles	5 968	3 722		9 690
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	40 855	54 217		95 072
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	272	1 001		1 273
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**41 127**	**55 218**		**96 345**
TOTAL GENERAL	**47 095**	**61 533**		**108 628**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	2 593				
Autres immobilisations incorporelles	3 722				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	54 217				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 001				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**55 218**				
TOTAL GENERAL	**61 533**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				

Dont dotations et reprises :
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés	61 067	61 067	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	19 426	19 426	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	40 521	40 521	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	142 075	142 075	
	58 288	58 288	
TOTAL GENERAL	321 377	321 377	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	300 000	-0		300 000
Emprunts et dettes financières divers	303 516	79 856	223 660	
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés	261 516	261 516		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 329	42 329		
Etat et autres collectivités publiques :	47 057	47 057		
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 090	5 090		
Groupe et associés				
Autres dettes	162 267	162 267		
Dette représentative de titres empruntés	17 381	17 381		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 139 157	615 497	223 660	300 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	67 064			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	5 248
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 487
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**21 735**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	58 288	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**58 288**	

Commentaires :

CREATION	4 500
LOYERS	23 794
RELATION PRESSE	3 639
SACS VENTE	8 680
SALONS	15 863
ECHANTILLON	1 812
Total général	58 288

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	20,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	283	20,00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 283	20,00

Commentaires :

Tableau de variation du capital social

Situation à l'ouverture de l'exercice		**Solde**
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		29 157
		29 157
Variations en cours d'exercice	**En moins**	**En plus**
Variations du capital		
Variations de la prime d'émission		5 660
Variation de la réserve légale		705 683
Variation du Report à Nouveau		
Autres variations (Résultat)		
Solde	-359 752	
Situation à la clôture de l'exercice	**-359 752**	**711 343**
		Solde
Capitaux propres avant répartition		**380 748**

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	1 749 845
Prestations de services	
	2 031
TOTAL	**1 751 876**

Répartition par marché géographique	Montant
France	
Etranger	1 641 971
	109 905
TOTAL	**1 751 876**

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Emprunt Société générale 20 000 €	10 000
Emprunt Crédit Agricole MP 100 000 €	30 000
TOTAL	**40 000**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	40 000
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
NEANT	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers	30	
TOTAL	**33**	

Commentaires :

VALTEX
Société par actions simplifiée au capital de 25.660 euros
Siège social : 10, rue Waldeck Rochet – 93300 Aubervilliers
813 603 347 RCS Bobigny

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 28 NOVEMBRE 2018

L'an deux mille dix-huit,
Le 28 novembre,
A 14 heures,

Les associés de la société Valtex (ci-après la « Société »), se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle d'approbation des comptes au siège social de la Société (l' « Assemblée Générale »), sur convocation du président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé présent ou représenté, au moment de son entrée en séance.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Bastien Valensi, en sa qualité de président de la Société (le « Président »).

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président et un associé, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 1283 actions sur les 1.283 actions ayant le droit de vote.

Préalablement aux décisions qui vont suivre, il a été mis à la disposition des associés et du commissaire aux comptes les documents suivants :

- le courriel de convocation adressé aux associés et au commissaire aux comptes ;
- la feuille de présence ;
- les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- les rapports général et spécial du commissaire aux comptes ;
- un exemplaire des statuts de la Société ;
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée Générale ;
- le rapport complémentaires du Président et le rapport spécial du Commissaire aux compte sur l'exercice des délégations de compétences conférées au Président de la Société par assemblées générales des associés.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions statutaires ont été communiqués aux associés et au Commissaire aux avantages particuliers dans les délais prévus.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle que l'Assemblée Générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

De la compétence de l'Assemblée générale ordinaire :

- Lecture du rapport complémentaire du Président sur l'exercice des délégations de compétences conférées au Président par les assemblées générales des associés réunies respectivement les 11 septembre 2017 et 28 mars 2018, en vertu desquelles il a attribué 14 bons de souscription de parts de créateur d'entreprise et 24 actions gratuites aux salariés de la Société le 20 septembre 2018 ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur l'exercice des délégations susvisées ;
- Lecture du rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- Lecture du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Approbation des comptes et des opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018 – Approbation des dépenses et charges non déductibles – Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes et des opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018 – Approbation des dépenses et charges non déductibles – Quitus au Président

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les décisions ordinaires, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018 et du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018,

Approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports,

Constate, en application de l'article 233 *quater* du Code général des impôts, qu'il n'y a eu aucune dépense ou charge non déductibles fiscalement telles que visées à l'article 39-4 du Code général des impôts, au cours dudit exercice,

Donne en conséquence au Président, quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

- *Vote pour :* 1283 *voix*
- *Vote contre :* _____ *voix*
- *Abstention :* _____ *voix*

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité ***des associés présents et/ou représentés.***

Le Président rappelle que l'Assemblée Générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

De la compétence de l'Assemblée générale ordinaire :

- Lecture du rapport complémentaire du Président sur l'exercice des délégations de compétences conférées au Président par les assemblées générales des associés réunies respectivement les 11 septembre 2017 et 28 mars 2018, en vertu desquelles il a attribué 14 bons de souscription de parts de créateur d'entreprise et 24 actions gratuites aux salariés de la Société le 20 septembre 2018 ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur l'exercice des délégations susvisées ;
- Lecture du rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- Lecture du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Approbation des comptes et des opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018 – Approbation des dépenses et charges non déductibles – Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes et des opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018 – Approbation des dépenses et charges non déductibles – Quitus au Président

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les décisions ordinaires, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018 et du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018,

Approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports,

Constate, en application de l'article 233 *quater* du Code général des impôts, qu'il n'y a eu aucune dépense ou charge non déductibles fiscalement telles que visées à l'article 39-4 du Code général des impôts, au cours dudit exercice,

Donne en conséquence au Président, quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

- *Vote pour :* 1283 *voix*
- *Vote contre :* _____ *voix*
- *Abstention :* _____ *voix*

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité ***des associés présents et/ou représentés.***

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les décisions ordinaires, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2018,

Après avoir constaté que la perte de l'exercice social s'élève à (359.751,98) euros,

Approuve l'affectation proposée par le Président et décide d'affecter cette perte de (359.751,98) euros en totalité au compte « Report à nouveau », dont le solde est négatif et ressort ainsi à (352.610,91) euros.

Prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents :

- *Vote pour :* 1283 *voix*
- *Vote contre :* _____ *voix*
- *Abstention :* _____ *voix*

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité ***des associés présents et/ou représentés.***

TROISIEME RESOLUTION

Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les décisions ordinaires, connaissance prise du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce,

Approuve les conclusions dudit rapport ainsi que les conventions qui y sont mentionnées.

- *Vote pour :* 1283 *voix*
- *Vote contre :* _____ *voix*
- *Abstention :* _____ *voix*

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité ***des associés présents et/ou représentés.***

QUATRIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir tous dépôts, formalités et publications nécessaires.

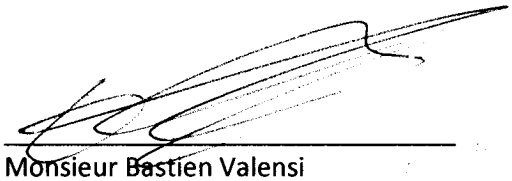
- *Vote pour :* 1283 *voix*
- *Vote contre :* _____ *voix*
- *Abstention :* _____ *voix*

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité ***des associés présents et/ou représentés.***

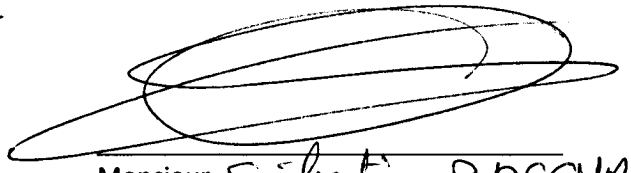
*
* *

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne demandant la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le Président et un associé de la Société



Monsieur Bastien Valensi
Président



Monsieur Sébastien BRECHARD