

# RECEPISSE DE DEPOT

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL D'INSTANCE  
DE COLMAR

REGISTRE DU COMMERCE & DES SOCIETES  
10, RUE DES AUGUSTINS  
CS 50466  
68020 COLMAR CEDEX  
TEL: 03.89.24.77.45

JURIDIL

14 rue de la Cavalerie  
90000 Belfort

V/REF : MM/LP  
N/REF : 2005 B 738 / 2018-B-3670

Le greffier du tribunal d'instance de Colmar certifie qu'il a reçu le 29/06/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

2J TEX  
Société par actions simplifiée  
19 rue des Jardins  
68320 Baltzenheim

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-3670 le 13/09/2018  
R.C.S. COLMAR TI 428 775 191 (2005 B 738)

Fait à COLMAR le 13/09/2018,  
LE GREFFIER

**BILAN ACTIF**

20258732  
201813367  
Pour copie certifiée conforme  
Le dirigeant

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 11		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
Capital souscrit non appelé (I)								
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement	1 324	1 324					
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	1 221	1 221					
	Fonds commercial (1)	106 714	106 714					
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	40 414	33 150	7 264	1 154	6 109	529.24	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières				49	49	100.00		
<b>Total II</b>	<b>149 673</b>	<b>142 409</b>	<b>7 264</b>	<b>1 203</b>	<b>6 060</b>	<b>503.62</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements	1 548 163	52 931	1 495 232	1 612 798	117 566	7.29	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	9 616		9 616	2 419	7 197	297.51	
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	704 917	28 841	676 076	753 569	77 494	10.28	
	Autres créances	88 831		88 831	31 004	57 826	186.51	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités	254 367		254 367	111 416	142 951	128.30	
	Charges constatées d'avance (3)	46 582		46 582	48 492	1 910	3.94	
	<b>Total III</b>	<b>2 652 476</b>	<b>81 772</b>	<b>2 570 704</b>	<b>2 559 699</b>	<b>11 005</b>	<b>0.43</b>	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)	140		140		140			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 802 289</b>	<b>224 181</b>	<b>2 578 108</b>	<b>2 560 902</b>	<b>17 206</b>	<b>0.67</b>		

TRIBUNAL DE  
29 JUIN 2013  
COLMAR

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2017	31/12/2016	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 26 400)	26 400	26 400		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	186 767	186 767		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	2 640	2 640		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 442 176	1 259 234	182 942	14.53
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	117 090	182 942	65 852	36.00
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	<b>1 775 072</b>	<b>1 657 983</b>	<b>117 090</b>	<b>7.06</b>	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		31 909	31 909	100.00
	Concours bancaires courants	657	511	146	28.66
	Emprunts et dettes financières diverses	25 049	48 653	23 604	48.52
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	570 823	553 132	17 690	3.20
	Dettes fiscales et sociales	178 705	259 831	81 125	31.22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	27 554	8 684	18 870	217.31	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	<b>Total IV</b>	802 788	902 720	99 932	11.07
	Ecarts de conversion passif (V)	248	199	48	24.17
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>2 578 108</b>	<b>2 560 902</b>	<b>17 206</b>	<b>0.67</b>

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

802 788

902 720

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	4 842 943	177 035	5 019 978	5 119 066	99 089	1.94	
Production vendue de services	30 634	1 391	32 025	35 279	3 253	9.22	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>4 873 577</b>	<b>178 426</b>	<b>5 052 003</b>	<b>5 154 345</b>	<b>102 342</b>	<b>1.99</b>	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			136 672	48 001	88 670	184.72	
Autres produits			24	34	10	29.18	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 188 699</b>	<b>5 202 381</b>	<b>13 682</b>	<b>0.26</b>	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 504 523	3 933 248	428 725	10.90	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			148 349	324 917	473 266	145.66	
Autres achats et charges externes *			759 257	774 690	15 433	1.99	
Impôts, taxes et versements assimilés			8 295	9 525	1 230	12.91	
Salaires et traitements			232 029	295 777	63 748	21.55	
Charges sociales			248 875	146 415	102 459	69.98	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 896	8 035	4 139	51.51	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			63 259	97 912	34 653	35.39	
Dotations aux provisions							
Autres charges			67 292	1 061	66 231	NS	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>5 035 775</b>	<b>4 941 746</b>	<b>94 030</b>	<b>1.90</b>	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>152 923</b>	<b>260 635</b>	<b>107 712</b>	<b>41.33</b>	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

13 940 100  
3 803 71

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		85	0	85 NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	5 977		4 455	1 522 34.17
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>6 062</b>		<b>4 455</b>	<b>1 607 36.07</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 815		11 221	6 406 57.09
Différences négatives de change	8 008		2 357	5 651 239.72
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>12 823</b>		<b>13 578</b>	<b>755 5.56</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>6 761</b>		<b>9 123</b>	<b>2 363 25.90</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>146 163</b>		<b>251 512</b>	<b>105 349 41.89</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 638		9 971	6 667 66.87
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>16 638</b>		<b>9 971</b>	<b>6 667 66.87</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 893		71	3 822 NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	49			49
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>3 942</b>		<b>71</b>	<b>3 871 NS</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>12 696</b>		<b>9 900</b>	<b>2 797 28.25</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	41 769		78 469	36 700 46.77
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>5 211 399</b>		<b>5 216 807</b>	<b>5 407 0.10</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>5 094 309</b>		<b>5 033 864</b>	<b>60 445 1.20</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>117 090</b>		<b>182 942</b>	<b>65 852 36.00</b>

\* V compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Dépréciation des stocks et en cours	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Engagement en matière de pensions et retraites	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

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

#### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 685 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

#### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 6 685 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	5 988
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	697
Total	6 685

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	1 324	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	107 935	
Installations générales agencements aménagements divers		4 737	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		29 689	5 988
	TOTAL	34 426	5 988
Prêts, autres immobilisations financières		49	
	TOTAL	49	
	TOTAL GENERAL	143 734	5 988

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL	1 324	1 324
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	107 935	107 935
Installations générales agencements aménagements divers		4 737	4 737
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 677	35 677
	TOTAL	40 414	40 414
Prêts, autres immobilisations financières		49	
	TOTAL	49	
	TOTAL GENERAL	49	149 673

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	1 324		1 324
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	107 935		107 935
Installations générales agencements aménagements divers		4 703	160	4 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		28 568	3 736	28 447
	TOTAL	33 271	3 896	33 150
	TOTAL GENERAL	142 531	3 896	142 409

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	160				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 736				
<b>TOTAL</b>	<b>3 896</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 896</b>				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	83 714	52 931	83 714		52 931
Sur comptes clients	65 653	10 328	47 140		28 841
<b>TOTAL</b>	<b>149 367</b>	<b>63 259</b>	<b>130 854</b>		<b>81 772</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>149 367</b>	<b>63 259</b>	<b>130 854</b>		<b>81 772</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>63 259</b>	<b>130 854</b>		

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	52 697	52 697	
Autres créances clients	652 219	652 219	
Impôts sur les bénéfices	41 415	41 415	
Taxe sur la valeur ajoutée	45 124	45 124	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 940	1 940	
Débiteurs divers	352	352	
Charges constatées d'avance	46 582	46 582	
<b>TOTAL</b>	<b>840 330</b>	<b>840 330</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	657	657		
Fournisseurs et comptes rattachés	570 823	570 823		
Personnel et comptes rattachés	32 881	32 881		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 186	82 186		
Taxe sur la valeur ajoutée	60 271	60 271		
Autres impôts taxes et assimilés	3 367	3 367		
Groupe et associés	25 049	25 049		
Autres dettes	27 554	27 554		
<b>TOTAL</b>	<b>802 788</b>	<b>802 788</b>		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 909			

## **ANNEXE**

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

### **Composition du capital social**

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	2 640			2 640

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bur. et informat.	Linéaire	3 à 5 ans

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage et de manutention ont été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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

## ANNEXE

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

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	657
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 720
Dettes fiscales et sociales	49 834
Autres dettes	5 706
<b>Total</b>	<b>71 918</b>

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	46 582
<b>Total</b>	<b>46 582</b>

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité légale ou conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Un contrat d'assurance garantissant la prise en charge des indemnités de fin de carrière des cadres (hors licenciement) a été souscrit par la société au cours de l'exercice 2017 pour une prime d'assurance de 21 000 euros dûment inscrite dans les charges de l'exercice.

### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	4 432
35 à 44 ans	21 à 30 ans	486
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
<b>Engagement total</b>		<b>4 918</b>

### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- pondération de l'engagement en fonction de la table de mortalité publiée par l'INSEE
- par souci de simplification, le taux d'actualisation a été négligé

## ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		4 918	

Il est précisé que les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite relatifs au personnel cadre n'ont pas été repris dans la présente annexe, un contrat couvrant lesdites indemnités ayant été souscrit par la société courant 2017.

En outre, figurent dans les charges de l'exercice:

- Des cotisations d'un montant de 3 922.80.- euros au titre d'un régime de retraite supplémentaire à cotisations définies relevant de l'article 83 du CGI et souscrit au profit des cadres de la société.
- Des cotisations d'un montant de 955.05.- euros au titre d'un régime de retraite supplémentaire à cotisations définies relevant de l'article 83 du CGI et souscrit au profit des non - cadres de la société.
- Des cotisations d'un montant de 125 690.38.- euros au titre d'un régime de retraite supplémentaire à prestations définies relevant de l'article 39 du CGI et souscrit au profit des cadres de la société, étant précisé que la gestion de ce régime et notamment le service de la rente ont été confiés à un organisme assureur en contrepartie des cotisations versées par la société.

**2J TEX**  
**Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 19 rue des Jardins (68320) BALTZENHEIM**  
**RCS COLMAR 428 775 191**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

*(Article L.232-22 du Code de Commerce)*

*Exercice clos le 31 décembre 2017*

*Décisions de l'Associée unique en date du 4 juin 2018*

**Résultat :**

**Bénéfice net comptable de 117 090,02 euros.**

**Proposition d'affectation :**

- **En totalité, soit la somme de 117 090,02 euros en compte « Autres réserves ».**

**Décision de l'Associée unique relative aux comptes de l'exercice :**

Décision prise selon la proposition d'affectation faite.

Le Dirigeant



Francis WASSMER  
Christian BERTHOLD  
Denis BERTHOLD  
Sébastien GUY  
Céline LEININGER  
Frédéric LINDENMANN  
Muriel MULLER  
Christophe SPRAUEL  
Olivier DEL ROSSO  
Eric ESTREICH-BOUSSER  
Daniel KAISER  
Stéphane LOGEL  
Sébastien MEYER  
Christophe NITSCHÉ  
Renaud PFLIEGER  
Franck-Olivier THEOBALD  
Hervé WENTZINGER  
Lucille YVARS

**GREFFE**

**R A P P O R T**  
**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

DE LA SOCIÉTÉ

**2J-TEX**

*Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 €*

**19 rue des Jardins  
68320 BALTZENHEIM  
428 775 191 RCS Colmar**

\* \* \*

**décisions de l'associé unique du 4 juin 2018**

**FIBA SAS - SIEGE SOCIAL**

7 avenue de l'Europe - Espace Européen de l'Entreprise - 67300 SCHILTIGHEIM  
ADRESSE POSTALE : CS 60034 - 67013 STRASBOURG CEDEX  
Tél. 03 88 18 59 59 - Fax 03 88 18 83 81 - E MAIL : strasbourg@groupe-fiba.fr  
RCS Strasbourg 698 501 442 00090

Société par Actions Simplifiée au capital de 612 500 € - NAF 6920 Z - N° TVA Intr. : FR 49 698501442 - Lieu de juridiction : Strasbourg  
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes - Inscrite au Tableau Régional de l'Ordre - Membre de la Cie Régionale de Colmar

SOCIÉTÉ GÉNÉRALE : IBAN : FR76 3000 3023 6000 0200 2499 285 - BIC : SOGEFRPP / BECM : IBAN : FR76 1189 9001 0000 0375 2614 546 - BIC : CMCIFR2A  
CIC EST : IBAN : FR76 3008 7330 8000 0118 4640 139 - BIC : CMCIFRPP / BNP PARIBAS : IBAN : FR76 3000 4004 8500 0102 9412 554 - BIC : BNPAFRPPSTR

Strasbourg, Haguenau, Molsheim, Sarre-Union, Saverne, Wissembourg, Colmar, Mulhouse, Saint-Louis, Altkirch, Forbach, Creutzwald, Metz, Sarreguemines, Paris  
[www.groupe-fiba.fr](http://www.groupe-fiba.fr)

# **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

## **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2017**

A l'associé unique,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2J-TEX relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

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

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

#### ***Indépendance***

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

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par la société, nos travaux ont notamment consisté à nous assurer du caractère approprié des règles et méthodes comptables telles que décrites dans l'annexe et à vérifier leur correcte application, notamment pour ce qui concerne la permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.

Comme indiqué dans l'annexe, la société constitue des dépréciations sur les créances clients et sur les stocks. Nos travaux nous ont conduits à apprécier le caractère raisonnable des estimations significatives retenues sur la base des informations qui nous ont été communiquées par la Direction et à en vérifier, par sondages, la correcte application dans les 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.

#### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique**

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

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

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Schiltigheim, le 18 mai 2018

Le commissaire aux comptes

**FIBA S.A.S.**

  
Christian BERTHOLD

*Membres de la Compagnie Régionale de Colmar*

  
Sébastien GUY

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement	1 324	1 324					
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	1 221	1 221					
	Fonds commercial (1)	106 714	106 714					
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	40 414	33 150	7 264	1 154	6 109	529.24	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières				49	49	100.00		
<b>Total II</b>	<b>149 673</b>	<b>142 409</b>	<b>7 264</b>	<b>1 203</b>	<b>6 060</b>	<b>503.62</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements	1 548 163	52 931	1 495 232	1 612 798	117 566	7.29	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	9 616		9 616	2 419	7 197	297.51	
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	704 917	28 841	676 076	753 569	77 494	10.28	
	Autres créances	88 831		88 831	31 004	57 826	186.51	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	254 367		254 367	111 416	142 951	128.30		
Charges constatées d'avance (3)	46 582		46 582	48 492	1 910	3.94		
<b>Total III</b>	<b>2 652 476</b>	<b>81 772</b>	<b>2 570 704</b>	<b>2 559 699</b>	<b>11 005</b>	<b>0.43</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)	140		140		140		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 802 289</b>	<b>224 181</b>	<b>2 578 108</b>	<b>2 560 902</b>	<b>17 206</b>	<b>0.67</b>		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2017	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2016	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 26 400)	26 400	26 400		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	186 767	186 767		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	2 640	2 640		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 442 176	1 259 234	182 942	14.53
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	117 090	182 942	65 852	36.00
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	1 775 072	1 657 983	117 090	7.06	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		31 909	31 909	100.00
	Concours bancaires courants	657	511	146	28.66
	Emprunts et dettes financières diverses	25 049	48 653	23 604	48.52
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	570 823	553 132	17 690	3.20
	Dettes fiscales et sociales	178 705	259 831	81 125	31.22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	27 554	8 684	18 870	217.31	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	802 788	902 720	99 932	11.07
	Ecarts de conversion passif (V)	248	199	48	24.17
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		2 578 108	2 560 902	17 206	0.67

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

802 788      902 720

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	4 842 943	177 035	5 019 978	5 119 066	99 089	1.94
Production vendue de services	30 634	1 391	32 025	35 279	3 253	9.22
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>4 873 577</b>	<b>178 426</b>	<b>5 052 003</b>	<b>5 154 345</b>	<b>102 342</b>	<b>1.99</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			136 672	48 001	88 670	184.72
Autres produits			24	34	10	29.18
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 188 699</b>	<b>5 202 381</b>	<b>13 682</b>	<b>0.26</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 504 523	3 933 248	428 725	10.90
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			148 349	324 917	473 266	145.66
Autres achats et charges externes *			759 257	774 690	15 433	1.99
Impôts, taxes et versements assimilés			8 295	9 525	1 230	12.91
Salaires et traitements			232 029	295 777	63 748	21.55
Charges sociales			248 875	146 415	102 459	69.98
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 896	8 035	4 139	51.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			63 259	97 912	34 653	35.39
Dotations aux provisions						
Autres charges			67 292	1 061	66 231	NS
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>5 035 775</b>	<b>4 941 746</b>	<b>94 030</b>	<b>1.90</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>152 923</b>	<b>260 635</b>	<b>107 712</b>	<b>41.33</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

13 940      100  
3 803      71

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		85		0	85	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		5 977		4 455	1 522	34.17
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		6 062		4 455	1 607	36.07
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		4 815		11 221	6 406	57.09
Différences négatives de change		8 008		2 357	5 651	239.72
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		12 823		13 578	755	5.56
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		6 761		9 123	2 363	25.90
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		146 163		251 512	105 349	41.89
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 638		9 971	6 667	66.87
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		16 638		9 971	6 667	66.87
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 893		71	3 822	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		49			49	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		3 942		71	3 871	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		12 696		9 900	2 797	28.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		41 769		78 469	36 700	46.77
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		5 211 399		5 216 807	5 407	0.10
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		5 094 309		5 033 864	60 445	1.20
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		117 090		182 942	65 852	36.00

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Dépréciation des stocks et en cours	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Engagement en matière de pensions et retraites	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

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

#### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 685 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

#### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 6 685 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	5 988
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	697
Total	6 685

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	1 324	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	107 935	
Installations générales agencements aménagements divers		4 737	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		29 689	5 988
	TOTAL	34 426	5 988
Prêts, autres immobilisations financières		49	
	TOTAL	49	
	TOTAL GENERAL	143 734	5 988

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			1 324	1 324
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			107 935	107 935
Installations générales agencements aménagements divers				4 737	4 737
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				35 677	35 677
	TOTAL			40 414	40 414
Prêts, autres immobilisations financières			49		
	TOTAL		49		
	TOTAL GENERAL		49	149 673	149 673

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	1 324			1 324
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	107 935			107 935
Installations générales agencements aménagements divers		4 703	160	160	4 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		28 568	3 736	3 857	28 447
	TOTAL	33 271	3 896	4 017	33 150
	TOTAL GENERAL	142 531	3 896	4 017	142 409

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	160				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 736				
TOTAL	3 896				
TOTAL GENERAL	3 896				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	83 714	52 931	83 714		52 931
Sur comptes clients	65 653	10 328	47 140		28 841
TOTAL	149 367	63 259	130 854		81 772
TOTAL GENERAL	149 367	63 259	130 854		81 772
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		63 259	130 854		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	52 697	52 697	
Autres créances clients	652 219	652 219	
Impôts sur les bénéfices	41 415	41 415	
Taxe sur la valeur ajoutée	45 124	45 124	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 940	1 940	
Débiteurs divers	352	352	
Charges constatées d'avance	46 582	46 582	
TOTAL	840 330	840 330	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	657	657		
Fournisseurs et comptes rattachés	570 823	570 823		
Personnel et comptes rattachés	32 881	32 881		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 186	82 186		
Taxe sur la valeur ajoutée	60 271	60 271		
Autres impôts taxes et assimilés	3 367	3 367		
Groupe et associés	25 049	25 049		
Autres dettes	27 554	27 554		
TOTAL	802 788	802 788		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 909			

## ANNEXE

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

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	2 640			2 640

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bur. et informat.	Linéaire	3 à 5 ans

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage et de manutention ont été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

## ANNEXE

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

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	657
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 720
Dettes fiscales et sociales	49 834
Autres dettes	5 706
<b>Total</b>	<b>71 918</b>

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	46 582
<b>Total</b>	<b>46 582</b>

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité légale ou conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Un contrat d'assurance garantissant la prise en charge des indemnités de fin de carrière des cadres (hors licenciement) a été souscrit par la société au cours de l'exercice 2017 pour une prime d'assurance de 21 000 euros dûment inscrite dans les charges de l'exercice.

### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	4 432
35 à 44 ans	21 à 30 ans	486
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
<b>Engagement total</b>		<b>4 918</b>

### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- pondération de l'engagement en fonction de la table de mortalité publiée par l'INSEE
- par souci de simplification, le taux d'actualisation a été négligé

## ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		4 918	

Il est précisé que les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite relatifs au personnel cadre n'ont pas été repris dans la présente annexe, un contrat couvrant lesdites indemnités ayant été souscrit par la société courant 2017.

En outre, figurent dans les charges de l'exercice:

- Des cotisations d'un montant de 3 922.80.- euros au titre d'un régime de retraite supplémentaire à cotisations définies relevant de l'article 83 du CGI et souscrit au profit des cadres de la société.
- Des cotisations d'un montant de 955.05.- euros au titre d'un régime de retraite supplémentaire à cotisations définies relevant de l'article 83 du CGI et souscrit au profit des non - cadres de la société.
- Des cotisations d'un montant de 125 690.38.- euros au titre d'un régime de retraite supplémentaire à prestations définies relevant de l'article 39 du CGI et souscrit au profit des cadres de la société, étant précisé que la gestion de ce régime et notamment le service de la rente ont été confiés à un organisme assureur en contrepartie des cotisations versées par la société.