

RCS : BELFORT
Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00079
Numéro SIREN : 809 413 255
Nom ou dénomination : PCJL INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 23/10/2019 sous le numéro de dépôt 4651

Greffe du tribunal de commerce de BELFORT



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 23/10/2019

Numéro de dépôt : 2019/4651

Déposant :

Nom/dénomination : PCJL INVESTISSEMENT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 809 413 255

N° gestion : 2015 B 00079



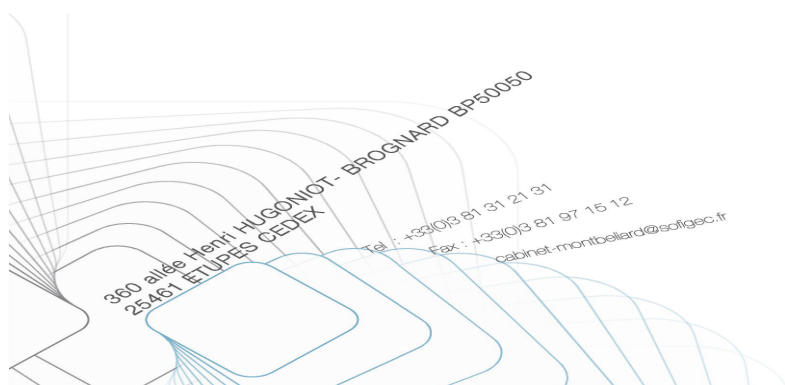


Sas PCJL INVESTISSEMENT

11 rue des Jonquilles
90200 GIROMAGNY

Exercice clos le : 31 décembre 2018

SIRET : 80941325500013
APE : 7010Z



Bilan certifié exact et conforme

www.sofigec.com

En Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/12/18		% de l'actif	Valeurs au 31/12/17	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations	965 082,58	200 000,00	765 082,58	765 082,58	97
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 336,00		5 336,00	5 336,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	970 418,58	200 000,00	770 418,58	770 418,58	97
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	18 588,01		18 588,01	22 538,65	
Fournisseurs débiteurs	0,10		0,10		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 597,86		1 597,86	561,54	
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	20 185,97		20 185,97	23 100,19	3
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	990 604,55	200 000,00	790 604,55	793 518,77	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 175 000,00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/18	% du passif	Valeurs au 31/12/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 175 000,00)	175 000,00	22	175 000,00	22
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30		30
Réserve légale	17 500,00		17 500,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	216 824,80		216 824,80	
Report à nouveau	-256 020,13	-32	-234 260,19	-30
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	30 799,76	4	-21 759,94	-3
SITUATION NETTE	184 104,43	23	153 304,67	19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	12 066,08	2	9 049,56	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	196 170,51	25	162 354,23	20
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	292 703,16	37	372 150,74	47
Emprunts et dettes financières diverses (3)	298 850,88	38	253 084,60	32
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 880,00		5 929,20	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	594 434,04	75	631 164,54	80
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	790 604,55	100	793 518,77	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

208 337,46

386 096,58

288 416,10

342 748,00

En Euro

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	0,01		0,01	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	0,01		0,01	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	8 423,13	6 306,50	2 116,63	34
Impôts, taxes et versements assimilés		319,00	-319,00	-100
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 423,13	6 625,50	1 797,63	27
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-8 423,12	-6 625,50	-1 797,62	27
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

En Euro

	Du 01/01/18	Du 01/01/17	Variation	
	Au 31/12/18	Au 31/12/17	en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	53 346,39		53 346,39	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	53 346,39		53 346,39	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 106,99	12 117,92	-1 010,93	-8
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	11 106,99	12 117,92	-1 010,93	-8
RÉSULTAT FINANCIER	42 239,40	-12 117,92	54 357,32	-449
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	33 816,28	-18 743,42	52 559,70	-280
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	3 016,52	3 016,52		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 016,52	3 016,52		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 016,52	-3 016,52		
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	53 346,40		53 346,40	
TOTAL DES CHARGES	22 546,64	21 759,94	786,70	4
Bénéfice ou Perte	30 799,76	-21 759,94	52 559,70	-242

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



[Handwritten signature]



SOFIGEC

ec
Immobilisation
Etat de gestion
Imprimés fiscaux
Comptes annuels
Annexe



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. ...'.

En Euro

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
ENTREPRISES LIÉES			NA
<i>Identité de la société consolidante</i>			
<i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements hors bilan</i>			
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
ÉTAT DES EMPRUNTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRES			NA
HONORAIRES DU CAC			NA
CAF ET TABLEAU DE FINANCEMENT	O		

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

9/22

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 790 604,55 Euros,, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 30 799,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

ÉVÉNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLOTURE :

la société a procédé à une réduction de capital de 60 000 € autorisée le 03/06/2019.

La capital social après l'opération s'élève à 115 000 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

PCJL est la société tête de de groupe d'une intégration fiscale avec 2e2m.

Les crédits d'impôts sont rétrocédés à la filiale, tout comme son déficit propre.

Le référentiel comptable appliqué est le règlement ANC 2014-03

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

L'entité n'est pas concernée par les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport.

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

STOCKS

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.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencs & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		965 082,58		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		5 336,00		
		TOTAL	970 418,58		
TOTAL GENERAL			970 418,58		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				965 082,58	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				5 336,00	
		TOTAL			970 418,58	
TOTAL GENERAL					970 418,58	

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	3 016,52						3 016,52
TOTAL GÉNÉRAL	3 016,52						3 016,52
Total général non ventilé		3 016,52					3 016,52

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2E2M - -	43 151,00	331 172,00	100,00	965 082,00	200 000,00			1 356 781,00	28 395,00	53 346,00
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

En Euro

Informations financières (5)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
			Brute	Nette				

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au SA :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au SA :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	5 336,00		5 336,00
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients			
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	14 544,00	14 544,00	
		Etat & autres coll. publiques	4 044,01	4 044,01	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	0,10	0,10	
	Charges constatées d'avance				
		TOTAUX	23 924,11	18 588,11	5 336,00
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2)	des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	292 703,16	84 365,70	208 337,46	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 880,00	2 880,00		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	298 850,88	298 850,88		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	594 434,04	386 096,58	208 337,46	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.	78 740,86			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

En Euro

(1) K : à 1 an maximum à l'origine
(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

N° Date Début / Fin	Désignation Mt Emprunt	Per. K. restant	Int. Durée	Int. Ass.	Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues	
					Exercice antérieur	En retard					
16410000 Emprunt cm 200ke											
2	EMPRUNT CIC 200KE	Entreprise	Annu	2,40	K	27 870,43	K				1 439,45
22/05/15	30/06/22	200 000,00	118 333,05	7,00	K	53 796,52	I	28 539,32	89 793,73		425,75
	Cumul du compte	200 000,00	118 333,05		K	27 870,43	K				1 439,45
					K	53 796,52	I	28 539,32	89 793,73		425,75
16420000 Emprunt ccm 200ke											
4	EMPRUNT CCM 200KE	Entreprise	Annu	2,40	K	27 870,43	K				1 439,45
21/05/15	30/06/22	200 000,00	118 333,05	7,00	K	53 796,52	I	28 539,32	89 793,73		425,75
	Cumul du compte	200 000,00	118 333,05		K	27 870,43	K				1 439,45
					K	53 796,52	I	28 539,32	89 793,73		425,75
16430000 Ardea											
5	ardea	Entreprise	Trim	12,30	K	23 000,00	K				541,66
22/10/15	15/01/21	115 000,00	51 750,00	20,00	K	40 250,00	I	23 000,00	28 750,00		
	Cumul du compte	115 000,00	51 750,00		K	23 000,00	K				541,66
					K	40 250,00	I	23 000,00	28 750,00		
Cumul des comptes 164		Mt Emprunt	K. restant			Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
		515 000,00	288 416,10			K	78 740,86	K			3 420,56
						K	147 843,04	I	80 078,64	208 337,46	851,50
CUMUL TOUS COMPTES		Mt Emprunt	K. restant			Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
		515 000,00	288 416,10			K	78 740,86	K			3 420,56
						K	147 843,04	I	80 078,64	208 337,46	851,50

En Euro

EMPRUNTS DE L'ENTREPRISE

Date début	Montant du capital	Nombre d'échéances	Taux	12/2018	12/2019	12/2020	12/2021	12/2022	12/2023	Date fin Ex suivants
- - EMPRUNT CIC 200KE - 2										juin 2022
mai 2015	200 000,00	7 Annuelle	2,40	32 219,31	32 219,31	32 219,31	32 219,31	32 219,31		
- - EMPRUNT CCM 200KE - 4										juin 2022
mai 2015	200 000,00	7 Annuelle	2,40	32 219,31	32 219,31	32 219,31	32 219,31	32 219,31		
- 1643000 - ardea - 5										janv. 2021
oct. 2015	115 000,00	20 Trimestriell	12,3	25 555,52	25 555,52	25 555,52	6 388,88			
TOTAL DES ÉCHÉANCES				89 994,14	89 994,14	89 994,14	70 827,50	64 438,62		
TOTAL GÉNÉRAL DES ÉCHÉANCES				89 994,14	89 994,14	89 994,14	70 827,50	64 438,62		
	<i>DONT CAPITAL</i>			<i>78 740,86</i>	<i>80 078,64</i>	<i>81 448,52</i>	<i>65 601,28</i>	<i>61 287,66</i>		
	<i>DONT INTÉRÊTS</i>			<i>9 573,28</i>	<i>8 235,50</i>	<i>6 865,62</i>	<i>3 546,22</i>	<i>1 470,96</i>		
	<i>DONT ASSURANCES</i>			<i>1 680,00</i>	<i>1 680,00</i>	<i>1 680,00</i>	<i>1 680,00</i>	<i>1 680,00</i>		

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

EMPRUNT CCM 200KE, nantissement des titres de 2e2m
 EMPRUNT CIC 200KE, nantissement des titres de 2e2em
 en outre, ces deux emprunts sont assortis respectivement d'une caution solidaire de patrick duguet pour 120ke et
 d'une conre-garantie à hauteur de 30%.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	20 118,30					20 118,30
Assurances à échoir	6 720,00					6 720,00
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	26 838,30					26 838,30
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	26 838,30					26 838,30

En Euro

	Valeur au 31/12/18	Valeur au 31/12/17
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-8 423,13	-6 625,50
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	0,01	
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	53 346,39	
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	11 106,99	12 117,92
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	3 016,52	3 016,52
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles	3 016,52	3 016,52
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	33 816,28	-18 743,42
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 016,52	3 016,52
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	30 799,76	-21 759,94

En Euro

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	33 816,28
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	33 816,28
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles		Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	45 766,28
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	78 740,86	Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS	78 740,86	TOTAL RESSOURCES	79 582,56

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 841,70

Augmentation actif circulant		Diminution actif circulant	3 950,54
Diminution dettes	3 755,92	Augmentation dettes	
TOTAL	3 755,92	TOTAL	3 950,54

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 194,62

Augmentation de la trésorerie	1 036,32	Diminution de la trésorerie	
-------------------------------	----------	-----------------------------	--

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 1 036,32

PCJL INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 175 000 euros
Siège social : 11, rue des Jonquilles
90200 GIROMAGNY

809 413 255 RCS BELFORT

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019

L'an deux mille dix-neuf,
Le vingt-huit juin,
A dix heures,

Les associés de la société PCJL INVESTISSEMENT se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 11, rue des Jonquilles 90200 GIROMAGNY, sur convocation faite par lettre simple adressée le 13 juin 2019 à chaque associé.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Patrick DUGUET, en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur Gilles FISCHER est désigné comme secrétaire.

La société KPMG, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est absent et excusé.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 1 750 actions sur les 1 750 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2018,

GF

- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2018 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

GF

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 30 799.76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	30 799.76 euros
Absorption des pertes antérieures	30 799.76 euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Patrick DUGUET



Le secrétaire
Gilles FISCHER



PCJL INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 175 000 euros
Siège social : 11, rue des Jonquilles
90200 GIROMAGNY

809 413 255 RCS BELFORT

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 30 799.76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	30 799.76 euros
Absorption des pertes antérieures	30 799.76 euros

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Patrick DUGUET





KPMG S.A.
Alsace
3 rue Armand Bloch
BP 264
25205 Montbéliard Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 81 91 15 64
Télécopie : +33 (0)3 81 97 16 25
Site internet : www.kpmg.fr

Greffe

PCJL INVESTISSEMENT S.A.S.
Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018
PCJL INVESTISSEMENT S.A.S.
11 rue des Jonquilles - 90200 GIROMAGNY
Ce rapport contient 20 pages
Référence : 19108RG

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



[Signature]



KPMG S.A.
Alsace
3 rue Armand Bloch
BP 264
25205 Montbéliard Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 81 91 15 64
Télécopie : +33 (0)3 81 97 16 25
Site internet : www.kpmg.fr

PCJL INVESTISSEMENT S.A.S.

Siège social : 11 rue des Jonquilles - 90200 GIROMAGNY
Capital social : € 115 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'attention de l'Assemblée Générale,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PCJL INVESTISSEMENT S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Echo
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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.

Vérifications spécifiques

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

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 sur la situation financière et les comptes annuels qui vous sont adressés.

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

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.

Montbéliard, le 28 juin 2019

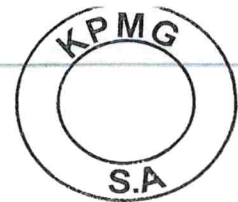
KPMG S.A.



Bertrand Roussel
Commissaire aux comptes



BILAN BIC - ACTIF



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

	Valeurs au 31/12/18		% de l'actif	Valeurs au	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					97
Participations	965 082.58	200 000.00	765 082.58		
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 336.00		5 336.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	970 418.58	200 000.00	770 418.58		97
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					2
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	18 588.01		18 588.01		
Fournisseurs débiteurs	0.10		0.10		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 597.86		1 597.86		
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	20 185.97		20 185.97		3
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	990 604.55	200 000.00	790 604.55		100

(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

7/61



[Signature]

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 175 000.00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/18	% du passif	Valeurs au	% du passif
Capital (dont versé : 175 000.00)	175 000.00	22		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30		
Réserve légale	17 500.00			
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	216 824.80			
Report à nouveau	-256 020.13	-32		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	30 799.76	4		
SITUATION NETTE	184 104.43	23		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	12 066.08	2		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	196 170.51	25		
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	292 703.16	37		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	298 850.88	38		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 880.00			
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	594 434.04	75		
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	790 604.55	100		

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

208 337.46

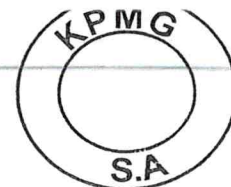
386 096.58

288 416.10

342 748.00



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18	Du	Variation	
	Au 31/12/18	Au	en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	0.01		0.01	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	0.01		0.01	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	8 423.13		8 423.13	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 423.13		8 423.13	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-8 423.12		-8 423.12	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

9/61



[Signature]

En Euro

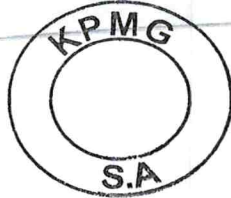
	Du 01/01/18	Du	Variation	
	Au 31/12/18	Au	en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	53 346.39		53 346.39	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	53 346.39		53 346.39	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 106.99		11 106.99	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	11 106.99		11 106.99	
RÉSULTAT FINANCIER	42 239.40		42 239.40	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	33 816.28		33 816.28	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	3 016.52		3 016.52	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 016.52		3 016.52	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 016.52		-3 016.52	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	53 346.40		53 346.40	
TOTAL DES CHARGES	22 546.64		22 546.64	
Bénéfice ou Perte	30 799.76		30 799.76	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont Intérêts concernant les entités liées

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

10/61



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 790 604.55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 30 799.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

la société a procédé à une réduction de capital de 60 000 € autorisée le 03/06/2019.

La capital social après l'opération s'élève à 115 000 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

PCJL est la société tête de de groupe d'une intégration fiscale avec 2e2m.

Les crédits d'impôts sont rétrocédés à la filiale, tout comme son déficit propre.

Le référentiel comptable appliqué est le règlement ANC 2014-03

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

L'entité n'est pas concernée par les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport.

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

17/61





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

STOCKS

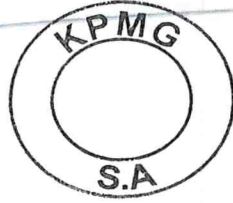
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

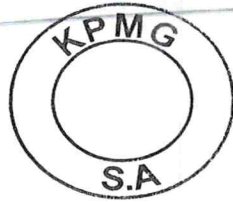
CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		965 082.58		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		5 336.00		
		TOTAL	970 418.58		
		TOTAL GENERAL	970 418.58		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				965 082.58	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				5 336.00	
		TOTAL			970 418.58	
		TOTAL GENERAL			970 418.58	

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

19/61





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.					
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.					
Emballages récupérables divers					
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL				

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	3 016.52						3 016.52
TOTAL GÉNÉRAL	3 016.52						3 016.52
Total général non ventilé		3 016.52					3 016.52

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

20/61



[Signature]



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2EZM - -	43 151.00	331 172.00	100.00	965 082.00	200 000.00			1 356 781.00	28 395.00	53 346.00
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

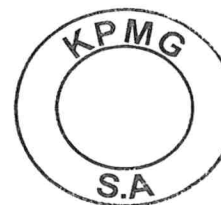
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

21/61





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

Informations financières (5)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
			Brute	Nette				

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au SA :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au SA :

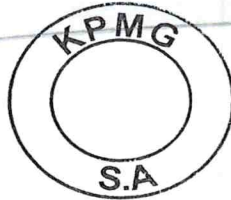
- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

22/61





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 336.00		5 336.00
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	14 544.00	14 544.00	
	Etat & autres	4 044.01	4 044.01	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	0.10	0.10		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		23 924.11	18 588.11	5 336.00
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
Renvois (2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

23/61





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

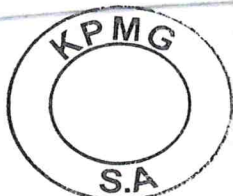
ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	292 703.16	84 365.70	208 337.46	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 880.00	2 880.00		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	298 850.88	298 850.88		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	594 434.04	386 096.58	208 337.46	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	78 740.86			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

24/61





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

- (1) K : à 1 an maximum à l'origine
 (2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

N°	Date Début / Fin	Désignation Mt Emprunt	Per. Durée	Int. Ass.	Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
					Exercice antérieur	En retard				
16410000 Emprunt cm 200ke										
2	EMPRUNT CIC 200KE 22/05/15 30/06/22	Entreprise 200 000.00	Annu 7.00	2.40	K 27 870.43 K 53 796.52	K I				1 439.45 425.75
	Cumul du compte	200 000.00			K 27 870.43 K 53 796.52	K I	28 539.32	89 793.73		1 439.45 425.75
16420000 Emprunt ccm 200ke										
4	EMPRUNT CCM 200KE 21/05/15 30/06/22	Entreprise 200 000.00	Annu 7.00	2.40	K 27 870.43 K 53 796.52	K I				1 439.45 425.75
	Cumul du compte	200 000.00			K 27 870.43 K 53 796.52	K I	28 539.32	89 793.73		1 439.45 425.75
16430000 Ardea										
5	ardea 22/10/15 15/01/21	Entreprise 115 000.00	Trim 20.00	12.30	K 23 000.00 K 40 250.00	K I				541.66
	Cumul du compte	115 000.00			K 23 000.00 K 40 250.00	K I	23 000.00	28 750.00		541.66
Cumul des comptes 164										
		Mt Emprunt	K. restant		Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
		515 000.00	288 416.10		K 78 740.86 K 147 843.04	K I	80 078.64	208 337.46		3 420.56 851.50
CUMUL TOUS COMPTES										
		Mt Emprunt	K. restant		Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
		515 000.00	288 416.10		K 78 740.86 K 147 843.04	K I	80 078.64	208 337.46		3 420.56 851.50

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

25/61



[Signature]



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

EMPRUNTS DE L'ENTREPRISE

Date début	Montant du capital	Nombre d'échéances	Taux	12/2018	12/2019	12/2020	12/2021	12/2022	12/2023	Date fin Ex suivants
- - EMPRUNT CIC 200KE - 2										
mai 2015	200 000.00	7 Annuelle	2.40	32 219.31	32 219.31	32 219.31	32 219.31	32 219.31		juin 2022
- - EMPRUNT CCM 200KE - 4										
mai 2015	200 000.00	7 Annuelle	2.40	32 219.31	32 219.31	32 219.31	32 219.31	32 219.31		juin 2022
- 1643000 - ardea - 5										
oct. 2015	115 000.00	20 Trimestriell	12.3	25 555.52	25 555.52	25 555.52	6 388.88			janv. 2021
TOTAL DES ÉCHÉANCES				89 994.14	89 994.14	89 994.14	70 827.50	64 438.62		
TOTAL GÉNÉRAL DES ÉCHÉANCES				89 994.14	89 994.14	89 994.14	70 827.50	64 438.62		
DONT CAPITAL				78 740.86	80 078.64	81 448.52	65 601.28	61 287.66		
DONT INTÉRÊTS				9 573.28	8 235.50	6 865.62	3 546.22	1 470.96		
DONT ASSURANCES				1 680.00	1 680.00	1 680.00	1 680.00	1 680.00		

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

26/61





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

EMPRUNT CCM 200KE, nantissement des titres de 2e2m
EMPRUNT CIC 200KE, nantissement des titres de 2e2em
en outre, ces deux emprunts sont assortis respectivement d'une caution solidaire de patrick duguet pour 120ke et d'une conre-garantie à hauteur de 30%.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	20 118.30					20 118.30
Assurances à échoir	6 720.00					6 720.00
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	26 838.30					26 838.30
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	26 838.30					26 838.30

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

27/61

