

RCS : MELUN  
Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01294  
Numéro SIREN : 830 546 495  
Nom ou dénomination : PRESLES HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2020 sous le numéro de dépôt 7955

# Greffe du tribunal de commerce de MELUN



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 15/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/7955

Déposant :

Nom/dénomination : PRESLES HOLDING

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 830 546 495

N° gestion : 2017 B 01294



## Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 900		1 900	1 900	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 150 000	52 110	3 097 890	457 248	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 151 900</b>	<b>52 110</b>	<b>3 099 790</b>	<b>459 148</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	2 396 626		2 396 626	4 483 623
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	1 097 553	25 445	1 072 108	1 032 802	
<b>DISPONIBILITES</b>	82 769		82 769	442 607	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 576 947</b>	<b>25 445</b>	<b>3 551 502</b>	<b>5 959 032</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>6 728 847</b>	<b>77 555</b>	<b>6 651 292</b>	<b>6 418 180</b>	

- (1) dont droit au bail  
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an  
(3) dont créances à plus d'un an

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

Page : 3



## Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 081 894	7 081 894
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(670 554)	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>228 801</b>	<b>(670 554)</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>6 640 141</b>	<b>6 411 340</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 400	4 080
	Dettes fiscales et sociales	2 747	2 760
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>11 151</b>	<b>6 840</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>6 651 292</b>	<b>6 418 180</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		228 801,31	(670 554,11)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		11 151	6 840
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		4	

COMPTE DE RESULTAT



## Compte de Résultat

1/2

				31/12/2019	31/12/2018
		France	Exportation	12 mois	19 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			39 267	85 110
	Impôts, taxes et versements assimilés			188	348
	Salaires et traitements			18 000	18 000
	Charges sociales du personnel			6 916	7 059
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			19	10	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>64 390</b>	<b>110 527</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(64 390)</b>	<b>(110 527)</b>

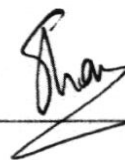


## Compte de Résultat

2/2

		31/12/2019	31/12/2018
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(64 390)</b>	<b>(110 527)</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3)	13 453	19 077
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	130 080	67 246
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	208 741	
	Différences positives de change	70	914
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>352 344</b>	<b>87 237</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	34 803	251 493
	Intérêts et charges assimilées (4)	6 627	282 256
	Différences négatives de change	692	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>		<b>42 121</b>	<b>533 749</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>310 222</b>	<b>(446 512)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>245 832</b>	<b>(557 039)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion	1	
	Sur opérations en capital		7 081 894
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>1</b>	<b>7 081 894</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion		113 516
	Sur opérations en capital	17 032	7 081 894
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>17 032</b>	<b>7 195 410</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(17 031)</b>	<b>(113 516)</b>
<b>PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>352 345</b>	<b>7 169 131</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>123 543</b>	<b>7 839 685</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>228 801</b>	<b>(670 554)</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



ANNEXE



## Règles et Méthodes Comptables

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 6 651 292 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 228 801 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec:

- Le PGC 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n°83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

#### Faits caractéristiques

Néant

#### Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

## Règles et Méthodes Comptables

### **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

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

### **Stocks :**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

### **Créances et dettes:**

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Opérations en devises :**

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

### **Provisions :**

## Règles et Méthodes Comptables

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

### **Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :**

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale

### **Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

**PRESLES HOLDING**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 7 081 894 euros**  
**Siège social : 4 route de Liverdy, 77220 PRESLES EN BRIE**  
**830 546 495 RCS MELUN**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 27 JUILLET 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**


L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 228 801 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 228 801 euros  
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à - 441 753 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juillet 2020**

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.

  
Certifié conforme  
Le Président  
Alex WU

