

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 03360 Numéro SIREN : 403 916 497 Nom ou dénomination : 3 CS
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/11/2021 sous le numéro de dépôt 136059



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	6 807	6 807		
Immobilisations corporelles				
Constructions	5 187	4 810	378	896
Installations techniques, matériel et outillage	21 040	14 868	6 173	9 552
Autres immobilisations corporelles	404 494	178 070	226 424	210 973
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	40 749		40 749	40 749
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	478 277	204 555	273 723	262 170
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	15 994		15 994	
Fournisseurs débiteurs	490		490	3 041
Personnel				370
Etat, Impôts sur les bénéfices	37 368		37 368	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	32 654		32 654	8 837
Autres créances	152 524		152 524	405 818
Divers				
Disponibilités	61 458		61 458	94 958
Charges constatées d'avance				5 264
TOTAL ACTIF CIRCULANT	300 489		300 489	518 289
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	778 767	204 555	574 212	780 459

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	15 245	15 245
Réserve légale	1 524	1 524
Autres réserves	337 677	186 396
Report à nouveau	-156 123	
Résultat de l'exercice	46 982	151 282
TOTAL CAPITAUX PROPRES	245 306	354 447
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	70 650	104 473
Découverts et concours bancaires		429
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	70 650	104 902
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 453	66 128
Personnel	8 592	12 242
Organismes sociaux	12 288	15 158
Etat, Impôts sur les bénéfices		43 456
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 017	3 637
Autres dettes fiscales et sociales	9 025	1 676
Dettes fiscales et sociales	32 922	76 169
Autres dettes		10 328
Produits constatés d'avance	160 882	168 485
TOTAL DETTES	328 906	426 012
TOTAL PASSIF	574 212	780 459



Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	862 721	100,00	923 642	100,00	-60 921	-6,60
Subventions d'exploitation			6 702	0,73	-6 702	-100,00
Autres produits	208	0,02	48 402	5,24	-48 195	-99,57
Total	862 929	100,02	978 747	105,97	-115 818	-11,83
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	598 366	69,36	441 008	47,75	157 357	35,68
Total	598 366	69,36	441 008	47,75	157 357	35,68
MARGE SUR M/SES & MAT	264 563	30,67	537 738	58,22	-273 175	-50,80
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	11 373	1,32	13 221	1,43	-1 848	-13,98
Salaires et Traitements	149 475	17,33	124 437	13,47	25 038	20,12
Charges sociales	27 646	3,20	26 594	2,88	1 052	3,96
Amortissements et provisions	42 691	4,95	41 764	4,52	927	2,22
Autres charges	2 130	0,25	71 531	7,74	-69 401	-97,02
Total	233 315	27,04	277 546	30,05	-44 231	-15,94
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 249	3,62	260 192	28,17	-228 944	-87,99
Produits financiers	4 355	0,50	2 328	0,25	2 027	87,04
Charges financières	2 419	0,28	3 369	0,36	-950	-28,20
Résultat financier	1 936	0,22	-1 041	-0,11	2 977	-286,04
RESULTAT COURANT	33 185	3,85	259 152	28,06	-225 967	-87,19
Produits exceptionnels	21 229	2,46	6 102	0,66	15 126	247,89
Charges exceptionnelles	7 432	0,86	48 500	5,25	-41 068	-84,68
Résultat exceptionnel	13 797	1,60	-42 398	-4,59	56 195	-132,54
Impôts sur les bénéfices			65 472	7,09	-65 472	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 982	5,45	151 282	16,38	-104 300	-68,94

3CS

Société par actions simplifiée au capital de 15.244,90 euros
Siège social : 16, rue Louis Braille, 75012 Paris
403 916 497 RCS Paris

(La « Société »)

**EXTRAIT
DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 28 JUIN 2019**

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion établi par le président, approuve la proposition du président et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 46.981 euros en totalité au compte « Autres réserves », qui sera ainsi porté de 337.677 euros à un montant de 384.658 euros.

Du fait de cette affectation, les capitaux propres de la Société au 31 décembre 2018 s'élèvent à un montant de 245.305 euros.

[...]

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Certifié conforme par le Président



Le Président

Fitness Management
Par B&S Fitness Consult
Par M. Bertrand Bonelli

3CS

Société par Actions Simplifiée

16, rue Louis Braille

75012 PARIS

RCS PARIS 403 916 497

**Rapport du Commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018



Société d'expertise comptable inscrite au tableau
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Société de commissariat aux comptes membre
de la compagnie régionale de Paris.

Exelmans Audit & Conseil - 21, rue de Téhéran - 75008 Paris - Tél. : 01 45 20 20 23 - Fax : 01 45 20 20 27
RCS Paris B 482 026 739 - code APE 6920Z - TVA n° FR 584 820 267 39.

3CS

Société par Actions Simplifiée
16, rue Louis Braille
75012 PARIS
RCS PARIS 403 916 497

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'associé unique de la société 3CS,

Opinion avec réserve

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3CS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 avec réserve***Motivation de la réserve***

En raison de la mise en place de procédures fiables de contrôle interne à compter du 1^{er} janvier 2019, concernant l'enregistrement et le suivi des abonnements, nous ne sommes pas en mesure d'apprécier au 31 décembre 2018, l'exhaustivité et la mesure du chiffre d'affaires et des produits constatés d'avance.

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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable » de l'annexe des

comptes annuels concernant le changement de méthode d'évaluation et de comptabilisation des produits constatés d'avance sur les contremarques d'abonnement.

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, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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.

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.

A l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 adressés à l'associé unique.

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 ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.

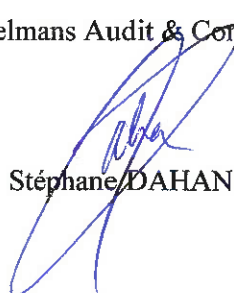
En outre :

- 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.

Paris, le 28 juin 2019

Le Commissaire aux comptes

Exelmans Audit & Conseil

A blue ink signature, appearing to read 'Stéphane', is written over the name 'Stéphane DAHAN'.

Stéphane DAHAN

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	6 807	6 807		
Immobilisations corporelles				
Constructions	5 187	4 810	378	896
Installations techniques, matériel et outillage	21 040	14 868	6 173	9 552
Autres immobilisations corporelles	404 494	178 070	226 424	210 973
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	40 749		40 749	40 749
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	478 277	204 555	273 723	262 170
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	15 994		15 994	
Fournisseurs débiteurs	490		490	3 041
Personnel				370
Etat, Impôts sur les bénéfices	37 368		37 368	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	32 654		32 654	8 837
Autres créances	152 524		152 524	405 818
Divers				
Disponibilités	61 458		61 458	94 958
Charges constatées d'avance				5 264
TOTAL ACTIF CIRCULANT	300 489		300 489	518 289
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	778 767	204 555	574 212	780 459

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	15 245	15 245
Réserve légale	1 524	1 524
Autres réserves	337 677	186 396
Report à nouveau	-156 123	
Résultat de l'exercice	46 982	151 282
TOTAL CAPITAUX PROPRES	245 306	354 447
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	70 650	104 473
Découverts et concours bancaires		429
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	70 650	104 902
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 453	66 128
Personnel	8 592	12 242
Organismes sociaux	12 288	15 158
Etat, Impôts sur les bénéfices		43 456
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 017	3 637
Autres dettes fiscales et sociales	9 025	1 676
Dettes fiscales et sociales	32 922	76 169
Autres dettes		10 328
Produits constatés d'avance	160 882	168 485
TOTAL DETTES	328 906	426 012
TOTAL PASSIF	574 212	780 459

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	862 721	100,00	923 642	100,00	-60 921	-6,60
Subventions d'exploitation			6 702	0,73	-6 702	-100,00
Autres produits	208	0,02	48 402	5,24	-48 195	-99,57
Total	862 929	100,02	978 747	105,97	-115 818	-11,83
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	598 366	69,36	441 008	47,75	157 357	35,68
Total	598 366	69,36	441 008	47,75	157 357	35,68
MARGE SUR M/SES & MAT	264 563	30,67	537 738	58,22	-273 175	-50,80
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	11 373	1,32	13 221	1,43	-1 848	-13,98
Salaires et Traitements	149 475	17,33	124 437	13,47	25 038	20,12
Charges sociales	27 646	3,20	26 594	2,88	1 052	3,96
Amortissements et provisions	42 691	4,95	41 764	4,52	927	2,22
Autres charges	2 130	0,25	71 531	7,74	-69 401	-97,02
Total	233 315	27,04	277 546	30,05	-44 231	-15,94
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 249	3,62	260 192	28,17	-228 944	-87,99
Produits financiers	4 355	0,50	2 328	0,25	2 027	87,04
Charges financières	2 419	0,28	3 369	0,36	-950	-28,20
Résultat financier	1 936	0,22	-1 041	-0,11	2 977	-286,04
RESULTAT COURANT	33 185	3,85	259 152	28,06	-225 967	-87,19
Produits exceptionnels	21 229	2,46	6 102	0,66	15 126	247,89
Charges exceptionnelles	7 432	0,86	48 500	5,25	-41 068	-84,68
Résultat exceptionnel	13 797	1,60	-42 398	-4,59	56 195	-132,54
Impôts sur les bénéfices			65 472	7,09	-65 472	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 982	5,45	151 282	16,38	-104 300	-68,94

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 3 CS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 574 212 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 46 982 €.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
3 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 8 190 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le changement de méthode d'évaluation des Produits Constatés d'Avance sur les contremarques d'abonnement vendues, pour notre compte, par notre maison mère « Les Cercles de la Forme Développement » a eu pour conséquence :

- de dégrader la situation nette d'ouverture d'un montant de 156 123€
- d'améliorer le résultat de 2018 d'un montant de 106 283€

Autres éléments significatifs

La société appartient, depuis le 1er janvier 2018, au groupe fiscal intégré dont la tête de groupe est la holding « Fitness Management ».

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 807			6 807
Immobilisations incorporelles	6 807			6 807
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 187			5 187
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 040			21 040
- Installations générales, agencements aménagements divers	348 157	53 263		401 420
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 094	980		3 074
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	376 478	54 243		430 722
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	40 749			40 749
Immobilisations financières	40 749			40 749
ACTIF IMMOBILISE	424 034	54 243		478 277

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		54 243		54 243
Apports				
Frais d'acquisition				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		54 243		54 243
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 807			6 807
Immobilisations incorporelles	6 807			6 807
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 291	519		4 810
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 488	3 379		14 868
- Installations générales, agencements aménagements divers	137 998	38 075		176 072
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 280	718		1 998
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	155 057	42 691		197 748
ACTIF IMMOBILISE	161 864	42 691		204 555

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 279 780 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	40 749		40 749
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	15 994	15 994	
Autres	223 037	223 037	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	279 780	239 031	40 749
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Prod. non factures	7 348
Total	7 348

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 244,90 € décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 15,24 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 328 906 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	70 650	34 682	35 968	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 453	64 453		
Dettes fiscales et sociales	32 922	32 922		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	160 882	160 882		
Total	328 906	292 938	35 968	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	33 747			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs avec TVA - FNP	6 000
Dettes prov. congés payés	8 592
Charges sur congés à payer	3 437
Etat - Autres charges à payer	5 800
Taxe Apprentissage	928
Taxe Formation	2 297
Total	27 054

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	160 882		
Total	160 882		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	761	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 671	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 229
TOTAL	7 432	21 229

Autres informations

Montant des engagements

Engagements financiers

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 14 055 €.

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	14 877
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	14 877
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

COMPTES ANNUELS 2018

Période du 01/01/2018
au 31/12/2018

| **PROFORMA**

Bilan PRO-FORMA (1/2)

unité (€)	SOCIAUX			SOCIAUX
ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Concessions, brevets et droits assimilés	6 807,00 €	6 807,00 €	- €	- €
Fonds commercial				
Constructions	5 187,00 €	4 810,00 €	378,00 €	896,00 €
Installations techniques, matériel et outillage	21 040,00 €	14 868,00 €	6 173,00 €	9 552,00 €
Autres immobilisations corporelles	404 494,00 €	178 070,00 €	226 424,00 €	210 973,00 €
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières	40 749,00 €	- €	40 749,00 €	40 749,00 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	478 277,00 €	204 555,00 €	273 724,00 €	262 170,00 €
Clients et comptes rattachés	15 994,00 €	- €	15 994,00 €	- €
Fournisseurs débiteurs	490,00 €	- €	490,00 €	3 041,00 €
Personnel	- €	- €	- €	370,00 €
Etat, Impôts sur les bénéfices	37 368,00 €	- €	37 368,00 €	- €
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	32 654,00 €	- €	32 654,00 €	8 837,00 €
Autres créances	152 524,00 €	- €	152 524,00 €	405 818,00 €
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	61 458,00 €	- €	61 458,00 €	94 958,00 €
Charges constatées d'avance	- €	- €	- €	5 264,00 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT	300 488,00 €	- €	300 488,00 €	518 288,00 €
TOTAL ACTIF	778 765,00 €	204 555,00 €	574 212,00 €	780 458,00 €

Bilan PRO-FORMA (2/2)

unité (€)	SOCIAUX	PROFORMA		SOCIAUX
Passif	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17	Retraitement PCA 2017	Net au 31/12/17
Capital social ou individuel	15 245 €			15 245 €
Réserve légale	1 524 €			1 524 €
Autres réserves	337 677 €			186 396 €
Report à nouveau	- 156 123 €	- €		
Résultat de l'exercice	46 982 €	4 841 €	156 123 €	151 282 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES	245 305 €	4 841 €	156 123 €	354 447 €
Provisions pour risques		- €		
Provisions pour charges		- €		
Emprunts	70 650 €	104 473 €		104 473 €
Découverts et concours bancaires	- €	429 €		429 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	70 650 €	104 902 €		104 902 €
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		1 €		1 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 453 €	66 128 €		66 128 €
Personnel	8 592 €	12 242 €		12 242 €
Organismes sociaux	12 288 €	15 158 €		15 158 €
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 017 €	47 093 €		47 093 €
Autres dettes fiscales et sociales	9 025 €	1 676 €		1 676 €
Dettes fiscales et sociales	32 922 €	76 169 €		76 169 €
Autres dettes		10 328 €		10 328 €
Produits constatés d'avance	160 882 €	324 608 €	156 123 €	168 485 €
TOTAL DETTES	328 907 €	582 134 €	156 123 €	426 011 €
TOTAL PASSIF	574 212 €	577 293 €	- €	780 458 €

Compte de résultat PRO-FORMA

Unit (€)	SOCIAUX		SOCIAUX			PROFORMA
	Du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Var (%)	Du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Retraitem nt PCA 2017	Var (%)	Du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois
PRODUITS						
Ventes de marchandises	- €	0%	- €		0%	- €
Production vendue	862 721 €	-7%	923 642 €	- 156 123 €	20%	767 519 €
Production stockée		0%			0%	- €
Subventions d'exploitation		-100%	6 702 €		0%	6 702 €
Autres produits	208 €	-100%	48 402 €		0%	48 402 €
Total	862 929 €	-12%	978 746 €	- 156 123 €	19%	822 623 €
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises		0%			0%	- €
Variation de stock (m/ses)		0%			0%	- €
Achats de m.p & aut.approv.		0%			0%	- €
Variation de stock (m.p.)		0%			0%	- €
Autres achats & charges externes	598 366 €	36%	441 008 €		0%	441 008 €
Total	598 366 €	36%	441 008 €		0%	441 008 €
MARGE SUR M/SES & MAT	264 563 €	-51%	537 738 €	- 156 123 €	41%	381 615 €
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	11 373 €	-14%	13 221 €		0%	13 221 €
Salaires et Traitements	149 475 €	20%	124 437 €		0%	124 437 €
Charges sociales	27 646 €	4%	26 594 €		0%	26 594 €
Amortissements et provisions	42 891 €	2%	41 764 €		0%	41 764 €
Autres charges	2 130 €	-97%	71 531 €		0%	71 531 €
Total	233 315 €	-16%	277 547 €		0%	277 547 €
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 248 €	-88%	260 191 €	- 156 123 €	150%	104 068 €
Produits financiers	4 355 €	87%	2 328 €		0%	2 328 €
Charges financières	2 419 €	-28%	3 369 €		0%	3 369 €
Résultat financier	1 936 €	-286%	- 1 041 €		0%	- 1 041 €
Opérations en commun	1 €	-50%	2 €		0%	2 €
RESULTAT COURANT	33 185 €	-87%	259 152 €	- 156 123 €	152%	103 029 €
Produits exceptionnels	21 229 €	248%	6 102 €		0%	6 102 €
Charges exceptionnelles	7 432 €	-85%	48 500 €		0%	48 500 €
Résultat exceptionnel	13 797 €	-133%	- 42 398 €		0%	- 42 398 €
Participation des salariés		0%			0%	- €
Impôts sur les bénéfices		-100%	65 472 €		0%	65 472 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 982 €	-69%	151 282 €	- 156 123 €	-3225%	- 4 841 €