

RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 05345
Numéro SIREN : 808 154 595
Nom ou dénomination : GYMLET

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2018 sous le numéro de dépôt 12947

GYMLET

BILAN ACTIF

page 1

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF

Exercice clos le
31/12/2017
(12 mois)du 01/04/2016
au 31/12/2016
(09 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	35 888	15 985	19 702	0,94	24 180	2,52
Fonds commercial	106 120		106 120	5,05		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	1 214 164	95 469	1 118 695	53,19	481 311	50,17
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	376 328	84 442	291 885	13,88	122 153	12,73
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	41 224		41 224	1,96	40 909	4,26
TOTAL (I)	1 773 523	195 897	1 577 627	75,01	668 553	69,68
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises					4 167	0,43
Avances & acomptes versés sur commandes					396	0,04
Clients et comptes rattachés	1 610		1 610	0,08	374	0,04
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	3 243		3 243	0,15	1 800	0,19
Personnel	200		200	0,01		
Organismes sociaux					13	0,00
Etat, impôts sur les bénéfices					5 134	0,54
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	54 689		54 689	2,80	20 372	2,12
Autres	38 614	38 586	28	0,00		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	338 644		338 644	18,10	185 166	19,30
Charges constatées d'avance	127 292		127 292	6,05	73 420	7,65
TOTAL (II)	564 292	38 586	525 706	24,99	290 841	30,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 337 815	234 483	2 103 333	100,00	959 394	100,00

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (09 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	0,95	20 000	2,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-51 843	-2,45	-276 354	-28,80
Résultat de l'exercice	356 640	16,98	224 511	23,40
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	324 797	15,44	-31 843	-3,31
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts			278 413	29,02
. Découverts, concours bancaires	3 312	0,16	2 420	0,25
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 150 839	54,72	495 335	51,83
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	387 329	18,42	139 691	14,55
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	10 478	0,50	22 455	2,34
. Organismes sociaux	48 370	2,30	29 183	3,04
. Etat, impôts sur les bénéfices	131 859	6,27		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 643	1,12	19 394	2,02
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	21 883	1,04	4 346	0,46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	824	0,04		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 778 536	84,58	991 237	103,32
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 103 333	100,00	959 394	100,00

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		du 01/04/2016 au 31/12/2016 (09 mois)		Variation absolue (12 / 09)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	1 404		1 404	0,08	2 498	0,27	-1 094	-43,79	
Production vendue biens									
Production vendue services	1 709 932		1 709 932	89,92	936 245	89,73	773 687	82,64	
Chiffres d'Affaires Nets	1 711 337		1 711 337	100,00	938 743	100,00	772 594	82,30	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 566	0,33	2 378	0,25	3 188	134,06	
Autres produits			2 155	0,13	41	0,00	2 114	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			1 719 058	100,45	941 161	100,29	777 897	82,85	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			29 080	1,70	19 758	2,10	9 322	47,18	
Variation de stock (marchandises)			4 167	0,24	-4 167	-0,43	8 334	200,00	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			676 184	39,51	404 401	43,08	271 783	67,21	
Impôts, taxes et versements assimilés			51 197	2,99	32 588	3,47	18 609	57,10	
Salaires et traitements			229 596	13,42	128 849	13,73	100 747	78,19	
Charges sociales			71 595	4,18	42 765	4,58	28 830	67,41	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			102 638	6,00	51 305	5,47	51 333	100,05	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			34 015	1,99	28 530	3,04	5 485	19,23	
Total des charges d'exploitation (II)			1 198 471	70,03	704 029	75,00	494 442	70,23	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			520 586	30,42	237 132	25,29	283 454	119,53	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			19 660	1,15	11 324	1,21	8 336	73,61	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			19 660	1,15	11 324	1,21	8 336	73,61	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-19 660	-1,14	-11 324	-1,20	-8 336	-73,60	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			500 926	29,27	225 808	24,05	275 118	121,84	

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		du 01/04/2016 au 31/12/2016 (09 mois)		Variation absolue (12 / 09)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	0,00			45	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 399	0,14	1 297	0,14	1 102	84,97
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 444	0,14	1 297	0,14	1 147	88,43
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 444	-0,13	-1 297	-0,13	-1 147	-88,42
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	141 842	8,29			141 842	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 719 058	100,45	941 161	100,28	777 897	82,85
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 362 418	79,81	716 650	76,34	645 768	90,11
RÉSULTAT NET	356 640	20,84	224 511	23,82	132 129	58,85
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier	94 503	5,52	58 297	6,21	36 206	62,11
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 2 103 332,86 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 356 639,91 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

L'exercice précédent avait une durée de 09 mois recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/12/2016.

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Type	Durée
Droit de réservation	7 ans
Licences	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements	de 05 à 20 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 ans à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 ans à 07 ans
Mobilier	de 03 à 06ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Une baisse des charges de personnels de 9.983 euro

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

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Durée de l'exercice :

Nous rappelons que l'exercice clos le 31 décembre 2017 a une durée de 12 mois alors que l'exercice précédent avait une durée de 9 mois.

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	35 125		106 683
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	530 403		683 760
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	2 691		51 856
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	163 167		170 205
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	696 261		905 821
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	40 909		315
TOTAL	40 909		315
TOTAL GENERAL	772 295		1 012 819

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			141 808	141 808
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 214 164	1 214 164
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements		2 691	51 856	51 856
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		8 900	324 472	324 472
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		11 591	1 590 491	1 590 491
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			41 224	41 224
TOTAL			41 224	41 224
TOTAL GENERAL		11 591	1 773 523	1 773 523

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 945	5 041		15 985
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	49 093	46 376		95 469
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	1 045	5 156	1 583	4 617
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 659	46 065	8 900	79 825
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	92 797	97 597	10 483	179 911
TOTAL GENERAL	103 742	102 638	10 483	195 897

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 041				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	46 376				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	5 156				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	46 065				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	97 597				
TOTAL GENERAL	102 638				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	38 736		150	38 586
TOTAL Dépréciations	38 736		150	38 586
TOTAL GENERAL	38 736		150	38 586
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			150	
- financières				
- exceptionnelles				

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

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	41 224		41 224
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 610	1 610	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	54 689	54 689	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	41 857	41 857	
Charges constatées d'avance	127 292	127 292	
TOTAL GENERAL	266 872	225 648	41 224
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 312	3 312		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	387 329	387 329		
Personnel et comptes rattachés	10 478	10 478		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 370	48 370		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	131 859	131 859		
- T.V.A.	23 643	23 643		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	21 883	21 883		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 150 839		1 150 839	
Autres dettes	824	824		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 778 536	627 697	1 150 839	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	277 950			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	465
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	465

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 312
Emprunts et dettes financières divers	12 155
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 283
Dettes fiscales et sociales	36 170
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	221 920

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	127 292	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	127 292	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	500 926	162 975
Résultat exceptionnel (et participation)	-2 444	-815
Résultat comptable	356 640	-20 318

Commentaires:

Imputation de résultats fiscaux antérieurs déficitaires pour 55.623 euros.

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	914 799		914 799
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL	914 799		914 799
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	174 103		174 103
- Exercice	128 750		128 750
TOTAL	302 853		302 853
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	189 615		189 615
- à plus d'un an et cinq au plus	426 658		426 658
- à plus de cinq ans			
TOTAL	616 273		616 273
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	8 758		8 758
- à plus de cinq ans			
TOTAL	8 758		8 758
Montant pris en charge dans l'exercice	113 425		113 425

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : Co location	194 544
TOTAL	194 544
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	194 544

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	7	

Commentaires:

9.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			1 838
TOTAL			1 838

Commentaires:

Gymlet
Société par actions simplifiée
au capital de 20.000 euros
Siège social : 10 carrefour du Général Charles de Gaulle 94380 Bonneuil-sur-Marne
808 154 595 RCS Créteil

(la "**Société**")

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 26 JUIN 2018**

L'an deux mille dix-huit,

Le vingt-six juin

La société Gymspa, société par actions simplifiée au capital de 256.786,62 euros dont le siège social est situé 163, avenue Joffre 93800 Epinay-sur-Seine, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Bobigny sous le numéro 450 091 350 (l'"**Associée Unique**"),

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- un exemplaire de la lettre d'invitation du commissaire aux comptes et de l'avis de réception ;
- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2017 ;
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- le rapport de gestion du Président pour l'exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice ;
- le rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- le texte des projets des décisions proposées à l'Associée Unique ;
- un exemplaire des statuts de la Société.

A pris les décisions ci-dessous se rapportant à l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ; quitus au Président ;
- Approbation des charges non déductibles ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- Approbation du rapport spécial du président sur les conventions réglementées ;
- Augmentation de capital réservée aux adhérents d'un plan d'épargne d'entreprise établi en application de l'article L. 225-129-6 al.2 du Code de commerce et des articles L. 3332-1 et suivants du Code du travail ;
- Pouvoirs pour les formalités.

* *
*

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ; quitus au Président)

L'Associée Unique,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président,

approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 356.640 euros,

approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport, et

donne, en conséquence, au Président quitus entier, définitif et sans réserve de l'exécution de son mandat.

DEUXIEME DECISION

(Approbation des charges non déductibles)

L'Associée Unique,

prend acte, conformément aux dispositions de l'article 223 *quinquies* et 39-5 du Code général des impôts, que la Société n'a supporté, au titre de l'article 39-4 du Code général des impôts, aucune charge non déductible fiscalement.

TROISIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017)

L'Associée Unique,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice 2017, et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice d'un montant de 356.640 euros,

décide d'affecter le bénéfice de 356.640 euros, comme il suit :

- à concurrence de 2.000 euros à la réserve légale, qui se trouve ainsi intégralement dotée,
- à concurrence du solde soit 354.640 euros en report à nouveau.

QUATRIEME DECISION

(Approbation du rapport spécial du président sur les conventions réglementées)

L'Associée Unique,

connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport spécial du Président établi conformément aux dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce,

approuve, sans réserve et dans son ensemble, le rapport spécial du Président sur les conventions réglementées, établi conformément aux dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce.

CINQUIEME DECISION

(Augmentation de capital réservée aux adhérents d'un plan d'épargne d'entreprise établi en application de l'article L. 225-129-6 al.2 du Code de commerce et des articles L. 3332-1 et suivants du Code du travail)

La collectivité des Associés,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, et du rapport du commissaire aux comptes sur l'augmentation de capital réservée aux salariés,

décide de rejeter l'adoption de la décision ci-dessous :

"La collectivité des Associés,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, et du rapport du commissaire aux comptes sur l'augmentation de capital réservée aux salariés,

en application des dispositions de l'article L. 225-129-6 al.2 du Code de commerce et des articles L. 3332-1 et suivants du Code du travail,

délègue au Président sa compétence à l'effet de procéder à une augmentation de capital, en une ou plusieurs fois, sur ses seules délibérations, par émission d'actions ordinaires réservées, directement ou par l'intermédiaire d'un fonds commun de placement d'entreprise, aux adhérents à un plan d'épargne tel que prévu aux articles L. 3332-1 et suivants du Code du travail qui serait ouvert aux salariés de la Société et des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L. 225-180 du Code de commerce et qui remplissent, en outre les conditions éventuellement fixées par le Président (les **"Salariés du Groupe"**),

décide de supprimer en conséquence le droit préférentiel de souscription attribués aux associés par l'article L. 225-132 du Code de commerce et de réserver la souscription desdites actions ordinaires aux Salariés du Groupe,

fixe à dix-huit (18) mois à compter de ce jour la durée de validité de la présente délégation,

décide de fixer à 600 euros le montant nominal maximal de l'augmentation de capital qui pourrait être réalisée,

décide que le prix d'émission d'une action sera déterminé par le Président selon les modalités fixées à l'article L. 3332-20 du code du travail."

SIXIEME DECISION

(Pouvoirs pour les formalités)

L'Associée Unique,

confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra d'accomplir.

* *
*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après relecture à l'Associée Unique, a été signé par le Président.



Le Président
Gymspa
représentée par PHGC
elle-même représentée par Monsieur Philippe Herbette

GYMLET

Société par Actions Simplifiée

10 Carrefour du Général Charles de Gaulle
94380 Bonneuil-sur-Marne

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

GYMLET

Société par Actions Simplifiée
10 Carrefour du Général Charles de Gaulle
94380 Bonneuil-sur-Marne

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Associé unique de la société GYMLET,

Opinion

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

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

Nous précisons que, votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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.

GYMLET

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 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique

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

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

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

GYMLET

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-La Défense, le 14 juin 2018

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Albert AIDAN



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				du 01/04/2016 au 31/12/2016 (09 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	35 888	15 985	19 702	0,94	24 180	2,52
Fonds commercial	106 120		106 120	5,05		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	1 214 164	95 469	1 118 695	53,19	481 311	50,17
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	376 328	84 442	291 885	13,88	122 153	12,73
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	41 224		41 224	1,86	40 909	4,26
TOTAL (I)	1 773 523	195 897	1 577 627	75,01	668 553	69,68
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises					4 167	0,43
Avances & acomptes versés sur commandes					396	0,04
Clients et comptes rattachés	1 610		1 610	0,08	374	0,04
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	3 243		3 243	0,15	1 800	0,19
. Personnel	200		200	0,01		
. Organismes sociaux					13	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices					5 134	0,54
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	54 689		54 689	2,60	20 372	2,12
. Autres	38 614	38 586	28	0,00		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	338 644		338 644	16,10	185 166	19,30
Charges constatées d'avance	127 292		127 292	6,05	73 420	7,65
TOTAL (II)	564 292	38 586	525 706	24,99	290 841	30,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 337 815	234 483	2 103 333	100,00	959 394	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (09 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,95	2,08
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-51 843	-276 354
	-2,45	-28,80
Résultat de l'exercice	356 640	224 511
	16,96	23,40
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	324 797	-31 843
	15,44	-3,31
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		278 413
. Découverts, concours bancaires	3 312	2 420
	0,16	0,25
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	1 150 839	495 335
	54,72	51,63
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	387 329	139 691
	18,42	14,56
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	10 478	22 455
	0,50	2,34
. Organismes sociaux	48 370	29 183
	2,30	3,04
. Etat, impôts sur les bénéfices	131 859	
	6,27	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 643	19 394
	1,12	2,02
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	21 883	4 346
	1,04	0,45
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	824	
	0,04	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	1 778 536	991 237
	84,56	103,32
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	2 103 333	959 394
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		du 01/04/2016 au 31/12/2016 (09 mois)		Variation absolue (12 / 09)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	1 404		1 404	0,08	2 498	0,27	-1 094	-43,79	
Production vendue biens									
Production vendue services	1 709 932		1 709 932	99,92	936 245	99,73	773 687	82,64	
Chiffres d'Affaires Nets	1 711 337		1 711 337	100,00	938 743	100,00	772 594	82,30	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 566	0,33	2 378	0,25	3 188	134,06	
Autres produits			2 155	0,13	41	0,00	2 114	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			1 719 058	100,45	941 161	100,26	777 897	82,65	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			29 080	1,70	19 758	2,10	9 322	47,18	
Variation de stock (marchandises)			4 167	0,24	-4 167	-0,43	8 334	200,00	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			676 184	39,51	404 401	43,08	271 783	67,21	
Impôts, taxes et versements assimilés			51 197	2,99	32 588	3,47	18 609	57,10	
Salaires et traitements			229 596	13,42	128 849	13,73	100 747	78,19	
Charges sociales			71 595	4,18	42 765	4,56	28 830	67,41	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			102 638	6,00	51 305	5,47	51 333	100,05	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			34 015	1,99	28 530	3,04	5 485	19,23	
Total des charges d'exploitation (II)			1 198 471	70,03	704 029	75,00	494 442	70,23	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			520 586	30,42	237 132	25,26	283 454	119,53	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			19 660	1,15	11 324	1,21	8 336	73,61	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			19 660	1,15	11 324	1,21	8 336	73,61	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-19 660	-1,14	-11 324	-1,20	-8 336	-73,60	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			500 926	29,27	225 808	24,05	275 118	121,84	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		du 01/04/2016 au 31/12/2016 (09 mois)		Variation absolue (12 / 09)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	0,00			45	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 399	0,14	1 297	0,14	1 102	84,97
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 444	0,14	1 297	0,14	1 147	88,43
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 444	-0,13	-1 297	-0,13	-1 147	-88,42
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	141 842	8,29			141 842	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 719 058	100,45	941 161	100,26	777 897	82,65
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 362 418	79,61	716 650	76,34	645 768	90,11
RÉSULTAT NET	356 640	20,84	224 511	23,92	132 129	58,85
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	94 503	5,52	58 297	6,21	36 206	62,11
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 2 103 332,86 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 356 639,91 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 09 mois recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Type	Durée
Droit de réservation	7 ans
Licences	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements	de 05 à 20 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 ans à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 ans à 07 ans
Mobilier	de 03 à 06ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Une baisse des charges de personnels de 9.983 euro

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

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Durée de l'exercice :

Nous rappelons que l'exercice clos le 31 décembre 2017 a une durée de 12 mois alors que l'exercice précédent avait une durée de 9 mois.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	35 125		106 683
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	530 403		683 760
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	2 691		51 856
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	163 167		170 205
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	696 261		905 821
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	40 909		315
TOTAL	40 909		315
TOTAL GENERAL	772 295		1 012 819

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			141 808	141 808
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 214 164	1 214 164
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements		2 691	51 856	51 856
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		8 900	324 472	324 472
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		11 591	1 590 491	1 590 491
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			41 224	41 224
TOTAL			41 224	41 224
TOTAL GENERAL		11 591	1 773 523	1 773 523

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 945	5 041		15 985
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	49 093	46 376		95 469
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	1 045	5 156	1 583	4 617
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 659	46 065	8 900	79 825
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	92 797	97 597	10 483	179 911
TOTAL GENERAL	103 742	102 638	10 483	195 897

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 041				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	46 376				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	5 156				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	46 065				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	97 597				
TOTAL GENERAL	102 638				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	38 736		150	38 586
TOTAL Dépréciations	38 736		150	38 586
TOTAL GENERAL	38 736		150	38 586
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			150	
- financières				
- exceptionnelles				

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	41 224		41 224
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 610	1 610	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	54 689	54 689	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	41 857	41 857	
Charges constatées d'avance	127 292	127 292	
TOTAL GENERAL	266 872	225 648	41 224
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 312	3 312		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	387 329	387 329		
Personnel et comptes rattachés	10 478	10 478		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 370	48 370		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	131 859	131 859		
- T.V.A.	23 643	23 643		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	21 883	21 883		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 150 839		1 150 839	
Autres dettes	824	824		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 778 536	627 697	1 150 839	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	277 950			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	465
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	465

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 312
Emprunts et dettes financières divers	12 155
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 283
Dettes fiscales et sociales	36 170
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	221 920

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	127 292	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	127 292	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	500 926	162 975
Résultat exceptionnel (et participation)	-2 444	-815
Résultat comptable	356 640	-20 318

Commentaires:

Imputation de résultats fiscaux antérieurs déficitaires pour 55.623 euros.

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	914 799		914 799
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL	914 799		914 799
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	174 103		174 103
- Exercice	128 750		128 750
TOTAL	302 853		302 853
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	189 615		189 615
- à plus d'un an et cinq au plus	426 658		426 658
- à plus de cinq ans			
TOTAL	616 273		616 273
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	8 758		8 758
- à plus de cinq ans			
TOTAL	8 758		8 758
Montant pris en charge dans l'exercice	113 425		113 425

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : Co location	194 544
TOTAL	194 544
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	194 544

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	7	

Commentaires:

9.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			1 838
TOTAL			1 838

Commentaires: