

GRUPE PLUS VALUES SA

1 Av. du Général Leclerc

93250 VILLEMOMBLE

COMPTES ANNUELS

Bureau Comptable Vesin . BCV SAS

41 avenue de Loverchy

74000 ANNECY

04 50 45 24 54

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Immobilisations	509 573.58	443 110.71
Stocks et en cours		
Créances	32 542.40	51 563.02
Disponibilités	104 152.12	209 468.79
Comptes de régularisation	686.72	4 587.27
TOTAL DE L'ACTIF	646 954.82	708 729.79
Capitaux propres (Dont résultat)	336 932.82	513 110.88
Provisions risques et charges	176 178.06	9 548.28
Dettes financières ****	147 340.58	
Dettes d'exploitation ****	41 560.73	54 118.03
Comptes de régularisation	121 120.69	141 500.88
TOTAL DU PASSIF	646 954.82	708 729.79

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	258 768.37	275 111.13
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	163 328.33 63.12	159 828.76 58.10
Marge brute globale % CA	163 328.33 63.12	159 828.76 58.10
Valeur ajoutée % CA	107 802.39 41.66	97 809.73 35.55
Excédent brut d'exploitation % CA	13 325.97 5.15	3 146.10 1.14
Résultat courant % CA	176 178.06 68.08	9 908.28 3.60
Résultat net % CA	176 178.06 68.08	9 548.28 3.47

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Capacité d'autofinancement	16 906.23	10 936.04
Total des ressources	138 093.77	10 936.04
Dont emprunts souscrits	155 000.00	
Total des emplois	233 394.12	12 102.96
Dont investissements	225 734.70	12 102.96
Dont remboursements d'emprunts	7 659.42	
Variation du fonds de roulement	95 300.35	1 166.92
Variation des actifs circulants	22 921.17	20 748.74
Variation des dettes d'exploitation	32 937.49	26 705.84
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	10 016.32	5 957.10
Variation de la trésorerie	105 316.67	4 790.18

RATIOS	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)	34.93	32.57
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	52.94	65.28
Solvabilité à court terme	0.79	1.33
Autonomie financière	1.09	2.62

**** Retraitement des intérêts courus sur emprunts

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	203 347.12	157 684.62	45 662.50	163 662.50	118 000.00	72.10
	Fonds commercial (1)	341 008.65	102 300.00	238 708.65	272 808.65	34 100.00	12.50
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	18 566.06		18 566.06		18 566.06	
	Constructions	210 701.26	9 324.00	201 377.26	643.00	200 734.26	NS
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	27 800.83	24 839.90	2 960.93	3 698.38	737.45	19.94
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 298.18		2 298.18	2 298.18			
Total II	803 722.10	294 148.52	509 573.58	443 110.71	66 462.87	15.00	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	27 018.17		27 018.17	27 039.42	21.25	0.08
	Autres créances	5 524.23		5 524.23	24 523.60	18 999.37	77.47
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	17 779.87	2 453.99	15 325.88	15 405.88	80.00	0.52	
Disponibilités	88 826.24		88 826.24	194 062.91	105 236.67	54.23	
Charges constatées d'avance (3)	686.72		686.72	4 587.27	3 900.55	85.03	
Total III	139 835.23	2 453.99	137 381.24	265 619.08	128 237.84	48.28	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	943 557.33	296 602.51	646 954.82	708 729.79	61 774.97	8.72	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont a moins d'un an

(3) Dont a plus d'un an

2 298.18

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	258 768.37		258 768.37	275 111.13		16 342.76	5.94
Chiffre d'affaires NET	258 768.37		258 768.37	275 111.13		16 342.76	5.94
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 922.24	913.92		1 008.32	110.33
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			31.32	4.41		26.91	610.20
Total des Produits d'exploitation (I)			260 721.93	276 029.46		15 307.53	5.55
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			150 965.98	177 301.40		26 335.42	14.85
Impôts, taxes et versements assimilés			2 820.27	3 726.98		906.71	24.33
Salaires et traitements			83 403.14	68 297.29		15 105.85	22.12
Charges sociales			36 827.19	29 845.48		6 981.71	23.39
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 171.83	1 387.76		5 784.07	416.79
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			152 100.00			152 100.00	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 504.03	1 511.43		7.40	0.49
Total des Charges d'exploitation (II)			434 792.44	282 070.34		152 722.10	54.14
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			174 070.51	6 040.88		168 029.63	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	31.79		936.22		904.43	96.60
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			748.00		748.00	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			17 438.14		17 438.14	100.00
Total V	31.79		19 122.36		19 090.57	99.83
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	80.00				80.00	
Intérêts et charges assimilées (4)	2 059.34				2 059.34	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			3 173.20		3 173.20	100.00
Total VI	2 139.34		3 173.20		1 033.86	32.58
2. Résultat financier (V-VI)	2 107.55		15 949.16		18 056.71	113.21
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	176 178.06		9 908.28		186 086.34	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			360.00		360.00	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			360.00		360.00	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			360.00		360.00	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	260 753.72		295 151.82		34 398.10	11.65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	436 931.78		285 603.54		151 328.24	52.99
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	176 178.06		9 548.28		185 726.34	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées