

GROUPE 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

<b>BILAN</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2019 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2018 12
Immobilisations	500 133.31	509 573.58
Stocks et en cours		
Créances	15 659.88	32 542.40
Disponibilités	55 206.66	104 152.12
Comptes de régularisation	404.07	686.72
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>571 403.92</b>	<b>646 954.82</b>
Capitaux propres (Dont résultat)	300 570.55	336 932.82
Provisions risques et charges	36 362.27	176 178.06
Dettes financières ****	138 011.83	147 340.58
Dettes d'exploitation ****	36 862.40	41 560.73
Comptes de régularisation	95 959.14	121 120.69
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>571 403.92</b>	<b>646 954.82</b>

<b>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2019 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2018 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	217 327.97	258 768.37
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	150 193.25 69.11	163 328.33 63.12
Marge brute globale % CA	150 193.25 69.11	163 328.33 63.12
Valeur ajoutée % CA	114 264.70 52.58	107 802.39 41.66
Excédent brut d'exploitation % CA	8 787.14 4.04	13 325.97 5.15
Résultat courant % CA	34 595.57 15.92	176 178.06 68.08
Résultat net % CA	36 362.27 16.73	176 178.06 68.08

<b>RATIOS</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2019 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2018 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)	19.21	34.93
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	57.12	52.94
Solvabilité à court terme	0.50	0.79
Autonomie financière	1.11	1.09

\*\*\*\* Retraitement des intérêts courus sur emprunts

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	205 232.12	157 719.62	47 512.50	45 662.50	1 850.00	4.05
	Fonds commercial (1)	341 008.65	102 300.00	238 708.65	238 708.65		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	18 566.06		18 566.06	18 566.06		
	Constructions	206 301.26	12 392.00	193 909.26	201 377.26	7 468.00	3.71
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	23 755.49	22 318.65	1 436.84	2 960.93	1 524.09	51.47
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières				2 298.18	2 298.18	100.00	
<b>Total II</b>	794 863.58	294 730.27	500 133.31	509 573.58	9 440.27	1.85	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	12 430.24		12 430.24	27 018.17	14 587.93	53.99
	Autres créances	3 229.64		3 229.64	5 524.23	2 294.59	41.54
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	1 343.19	0.80	1 342.39	15 325.88	13 983.49	91.24	
Disponibilités	53 864.27		53 864.27	88 826.24	34 961.97	39.36	
Charges constatées d'avance (3)	404.07		404.07	686.72	282.65	41.16	
<b>Total III</b>	71 271.41	0.80	71 270.61	137 381.24	66 110.63	48.12	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	866 134.99	294 731.07	571 403.92	646 954.82	75 550.90	11.68	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>			
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 652 400) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	652 400.00	652 400.00				
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	56 250.00	56 250.00				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	371 717.18	195 539.12	176 178.06	90.10		
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	36 362.27	176 178.06	139 815.79	79.36		
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	300 570.55	336 932.82	36 362.27	10.79			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	138 024.25	147 353.84	9 329.59	6.33		
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 138.26	25 974.05	6 835.79	26.32			
Dettes fiscales et sociales	17 706.59	14 308.29	3 398.30	23.75			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5.13	1 265.13	1 260.00	99.59			
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	95 959.14	121 120.69	25 161.55	20.77		
	<b>Total IV</b>	270 833.37	310 022.00	39 188.63	12.64		
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		571 403.92	646 954.82	75 550.90	11.68		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

142 302.53      172 010.17