RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 02305
Numéro SIREN : 352 553 341
Nom ou dénomination : ENVELOFFSET

Ce dépôt a été enregistré le 24/02/2020 sous le numéro de dépôt 1683

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : 1 RUE AMBROISE CROIZAT CAMPUS UNDUSTRY - LOT 4 77183

Durée de l'exercice précédent : 12

Numéro SIRET : 3 5 2 5 5 3 3 4 1 0 0 0 2 0

si déposé néant, cochez la case : ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2018

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX	68 461	CQ	54 769	13 692
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	402 449	AI		402 449
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	19 992	AK	19 203	788
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	21 920	AQ	2 617	19 302
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	14 349	AS	14 348	0
	Autres immobilisations corporelles	AT	68 918	AU	62 484	6 433
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	3 622	BG		3 622
	Autres immobilisations financières *	BH	11 454	BI		11 454
	TOTAL (II)	BJ	611 166	BK	153 424	457 742
ACTIF CIRCULANT – STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2 227	BM		2 227
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	19 139	BU	1 191	17 948
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT – CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	254 100	BY	111 925	142 174
	Autres créances (3)	BZ	164 443	CA		164 443
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT – DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	50 564	CG		50 564
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 778	CI		7 778
	TOTAL (III)	CJ	498 253	CK	113 117	385 136
	Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 109 420	1A	266 542	842 878

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

REGULE
17 FEV. 2020
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐ *

				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 640 012)		DA	1 640 012
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence : EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	35 750
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	(2 187 398)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(142 182)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	(653 819)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	19 312
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	19 312
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	364
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	350 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 049 537
	Dettes fiscales et sociales		DY	68 397
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	9 087
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	1 477 386
	Écarts de conversion passif *	(V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	842 878
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont : Écart de réévaluation libre		1D	
	Dont : Réserve de réévaluation (1976)		1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 127 386
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	364

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐*

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 240 049	FB	20 022	FC	2 260 071
	Production vendue { biens *	FD	589 496	FE	95 448	FF	684 944
	Production vendue { services *	FG	11 921	FH	16 510	FI	28 431
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 841 467	FK	131 980	FL	2 973 447
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	9 279
	Autres produits (1) (11)					FQ	454
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 983 181
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	2 086 582
	Variation de stock (marchandises) *					FT	25 433
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	37 023
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(702)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	410 631
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	33 262
	Salaires et traitements *					FY	319 538
	Charges sociales (10)					FZ	127 148
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *					GA	23 775
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations { - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	17 506
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	6 256
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 086 458
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(103 276)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	359
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	359
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	19 783
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	19 783
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(19 424)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(122 700)

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	(54)
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	(54)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	115
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	19 312
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	19 427
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(19 482)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2 983 486
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	3 125 669
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(142 182)

RENVOIS			
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	68 134
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	4 905
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
TOTAL GENERAL	19 427	(54)

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

COPIE CONFORME

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Extension 1

ENVEL'OFFSET

(7) Détail produits et charges exceptionnels (état annexe)	Charges excep.	Produits excep.
DIVERS CLIENTS		(54)
PENALITES ET AMENDES	115	
DOTATION AUX PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES - CONTROLE URSSAF	19 312	
TOTAL	**19 427**	**(54)**
SOMME DES EXTENSIONS	**19 427**	**(54)**

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Extension 2

ENVEL'OFFSET

(7) Détail produits et charges sur exercices antérieurs (état annexe)	Ch. antérieures	Pr. antérieurs
TOTAL		
SOMME DES EXTENSIONS		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

ANNEXE AU BILAN

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2018 a été marqué par les principaux événements suivants :

L'objectif de croissance de l'activité fixé pour 2018 n'a pas pu être atteint du fait d'une force de vente incomplète et d'arbitrages sur les marges dans un contexte de marché en recul.

2 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse de notre Société pour 2018 ont été établis suivant les normes, principes et méthodes du plan comptable général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014 et publié au JO du 15 Octobre 2014.

Les conventions 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,
- Comparabilité 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.
Le poste clients est diminué des créances cédées au factor et figure au bilan pour la valeur nette. De même, le compte avec le factor est présenté pour son montant net parmi les « autres créances ».

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent

3 - ACTIF DU BILAN

3.1 Immobilisations incorporelles

Elles sont composées de :

Frais de restructuration :		68 462€
Fonds de commerce :		
	Unipapel	250 000€
	Grpe Enveloffset	152 449€
Autres immobilisations Incorp :		19 992€
	Total	490 902€

Il n'y a pas eu d'acquisitions d'immobilisations incorporelles en 2018.

COPIE CERTIFIÉE CONFOR

3.2 Immobilisations corporelles

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

Le montant des acquisitions sur l'année 2018 est de 4 390 €.

Le montant des sorties d'immobilisations est de 0 €.

Les mouvements de l'exercice figurent dans le tableau ci-joint N° 2054

3.3 Méthodes de calcul des amortissements

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

Ce mode de calcul porte sur l'ensemble de nos immobilisations selon le tableau de données ci-dessous.

	Durée (années)
CONSTRUCTIONS	10 à 50
AGENCEMENTS et aménagements	10 à 20
AGENCEMENTS INDUSTRIELS	5 à 10
MATERIEL ET OUTILLAGE	5 à 10
MATERIEL DE TRANSPORT	4 à 5
MATERIEL DE BUREAU	5 à 10
MOBILIER DE BUREAU	5 à 10

Mouvements de l'exercice : voir tableau ci-joint N° 2055.

3.4 Méthodes de calcul des provisions

Voir détail des dotations et des reprises figurant au tableau 2056 joint : provisions inscrites au bilan.

3.5 Immobilisations financières

Autres Immobilisations financières

Sfac	1 295€
Effort Construction	3 622€
Dépôt de Garantie Croissy B.	10 159€
Total :	15 076€

Voir tableau ci-joint N° 2054.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

3.6 Stocks

3.6.1 - Valorisation

Les stocks de matières et fournitures sont évalués au prix moyen pondéré.

3.6.2 - Dépréciation

Les stocks et en cours ont été le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

3.6.3 – Valeur du stock

Les stocks se décomposent comme suit :

	Valeur Brute 31/12			Dépréciation 31/12			Valeur Nette 31/12		
	2017	2018	Var.	2017	2018	Var.	2017	2018	Var.
M.P	1 524	2 227	703				1 524	2 227	703
March.	44 573	19 140	- 25 433	-407	- 1 192	-785	44 166	17 948	-26 218
TOTAL	46 097	21 367	-24 730	-407	- 1 192	-785	45 690	20 175	-25 515

3.7 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. En fonction du risque encouru, il est constitué une provision pour dépréciation, au cas par cas.

Le **poste clients et comptes rattachés** se décompose de la façon suivante :

Créances clients & comptes rattachés	
Clients ordinaires	85 500€
Clients Douteux	168 600€
Provision Clients Douteux	-111 925€
Total :	142 175€

Les **créances diverses** se décompose de la façon suivante :

Créances Diverses	
Trésorerie avancée factor	-602 188 €
Créances Cédées	730 462 €
Avoirs Fournisseurs à recevoir	74 €
T.V.A.	13 037 €
Etats - autres créances	25 168 €
Total :	166553 €

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

3.8 Disponibilités

-Banques et Chèques postaux 50 564 €

3.9 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent d'une part des factures d'achats comptabilisées alors que les marchandises n'ont pas été réceptionnées qu'au début de l'exercice 2019, et d'autre part des loyers et des agios concernant l'exercice suivant.

- Charges constatées d'avance marchandises et locations :	7 595€
- Charges constatées d'avance d'agios :	184€
Total :	7 778€

4 - PASSIF DU BILAN

4.1 Capital social

Le capital social est composé de 11 000 actions de 149 092 € chacune soit 1 640 012 €.

4.2 Réserves et Report à Nouveau

Réserves Légales			**35 750€**
Report à Nouveau			**- 2 187 398€**
Dont	Affectation résultat 2017	-260 203 €	
	RAN 31/12/2017	- 1 927 195 €	

4.3 Provisions pour risques et charges

Provision suite à contrôle URSSAF 19 312€

4.4 Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les emprunts et dettes se décomposent de la manière suivante :

SG	solde cpte	**364 €**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

4.5 Emprunts et dettes financières diverses

Les emprunts et dettes financières diverses se décomposent de la manière suivante :

Emprunts et dettes financières diverses			**350 000 €**
Dont	CEPAP	350 000 €	

4.6 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Ce poste se décompose de la façon suivante :

Dette fournisseurs			**1 049 537 €**
Dont	Fournisseurs Ordinaires	145 468 €	
	Four. Ent. Liées	833 360 €	
	Factures non parvenues	70 709 €	

Les dettes libellées en monnaies étrangères sont converties en euros par rapport au taux de clôture de l'exercice.

4.7 Dettes fiscales et sociales

Ce poste se décompose de la manière suivante :

Dettes fiscales et sociales		**68 397 €**
Charges et provisions Personnel	22 358 €	
Organismes sociaux	42 296 €	
T.V.A.	3 743 €	

4.8 Autres dettes

Le poste « autres dettes » se décompose comme suit :

Autres Dettes			**11 197**
Dont	Avoirs R.F.A. à établir	545 €	
	Charges à payer	10 653 €	

COPIE CONFORME

5 - COMPTE DE RESULTAT

5.1 Structure du compte de résultat

Voir tableau des soldes intermédiaires de gestion.

5.2 Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires se décompose comme suit :

France : 2 841 467€

Hors France : 131 980€

5.3 Reprise sur provisions et transferts des charges d'exploitation

Les reprises de provisions pour dépréciation des stocks représentent -904 € et les reprises de provisions pour clients douteux sont de 5 278 €.

Les transferts de charges d'exploitation sont de 4 905 €

5.4 Achats

Les frais accessoires d'achats (transports s/achats, autres frais s/achats, droits de douane) ne sont pas comptabilisés séparément mais inclus dans les postes suivants :

- achats de marchandises,
- achats de matières premières,
- autres achats et charges externes.

5.5 Charges de personnel

- Rémunération des organes d'administration et de direction : aucun jeton de présence n'est versé aux administrateurs.

- L'effectif moyen annuel net est de 8 personnes
- L'effectif inscrit au 31/12/2018 est de 7 personnes

5.6 Charges sociales

Sans commentaires

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

5.7 Dotations aux amortissements et aux provisions d'exploitation

Le montant de la dotation pour amortissements sur immobilisations est de 23 775 €

Le montant de la dotation aux provisions sur stock est de -119 € et la dotation pour créance douteuse est de 17 626€

5.8 Autres charges

Sans commentaires

5.9 Produits financiers

Sans commentaires

5.10 Charges financières

Le poste « intérêts et charges assimilées » se décompose comme suit :

Intérêts sur emprunts :	11 713 €
Intérêts sur le factoring :	2 319 €
Escomptes clients:	5 751 €

5.11 Produits et charges exceptionnels

Charges exceptionnels :

Pénalités et amendes	115€
Dotation aux prisions pour risque et charge – contrôle Urssaf	19 312€

Produits exceptionnels :

Divers clients	-54€

5.12 Impôts sur les bénéfices

Le résultat fiscal est de 2018 est déficitaire à hauteur de 146 735 euros.
Le montant cumulé à fin 2018 des reports déficitaires est de 2 547 975€

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 Engagements donnés envers les dirigeants au 31 décembre 2018

Aucun engagement et notamment en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées, n'a été contracté au profit des dirigeants.

6.2 Autres engagements envers le personnel au 31 décembre 2018

L'engagement de la société pour l'indemnité due au départ en retraite de l'ensemble du personnel, évalué selon la méthode des unités de crédit projetées conformément à la norme IAS19, à la recommandation du Conseil National de la Comptabilité du 1 avril 2003, et suivant les dispositions des conventions collectives actuellement applicables est estimé à 21 630 €.
Celle-ci est calculée selon les hypothèses suivantes :

- Taux annuel de revalorisation des salaires : 1.5 % Non cadre / 1.5% cadre
- Taux annuel d'inflation : 0.00 %
- Taux d'actualisation : 1.63%
- Age de départ à la retraite : 65 ans

Cette provision est calculée charges sociales comprises.

Ces engagements ne font pas l'objet de provisions dans l'établissement des comptes sociaux.

6.3 Crédit Impôt Compétitivité Emploi :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi est comptabilisé en diminution des charges de personnel. A la clôture des comptes au 31 décembre, un produit à recevoir au titre du Crédit d'Impôt compétitivité Emploi a été comptabilisé au rythme de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes de l'année 2018.

Le CICE est utilisé afin de réduire le besoin en fonds de roulement.

6.4 Engagement crédit-bail :

Les engagements par contrats au 31/12/2018 sont les suivants :

	Mt initial	Engagement
Total	324 610,00	25 578,00

7 - DOCUMENTS JOINTS

- Liasses fiscales 2050 à 2056

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

5 - IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐*

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
				1		2		3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	CZ		68 461	D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	KD		422 441	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains	KG			KH		KI	
CORPORELLES – Constructions	Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ			KK		KL	
CORPORELLES – Constructions	Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM			KN		KO	21 920
CORPORELLES – Constructions	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP			KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS		14 349	KT		KU	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		13 160	KW		KX	2 100
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *	KY		20 436	KZ		LA	218
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique	LB		33 002	LC		LD	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	LE			LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH		19 848	LI		LJ	(19 848)
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK			LL		LM	
CORPORELLES	TOTAL III	LN		100 797	LO		LP	4 390
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G			8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations	8U			8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	1P			1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	1T		69 361	1U		1V	(54 284)
FINANCIÈRES	TOTAL IV	LQ		69 361	LR		LS	(54 284)
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG		661 061	ØH		ØJ	(49 894)

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions: Par virement de poste à poste		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				1		2		3		4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	IN			CØ		DØ	68 461	D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	IO			LV		LW	422 441	1X	
CORPORELLES	Terrains	IP			LX		LY		LZ	
CORPORELLES – Constructions	Sur sol propre	IQ			MA		MB		MC	
CORPORELLES – Constructions	Sur sol d'autrui	IR			MD		ME	21 920	MF	
CORPORELLES – Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS			MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT			MJ		MK	14 349	ML	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU			MM		MN	15 260	MO	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV			MP		MQ	20 654	MR	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW			MS		MT	33 002	MU	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX			MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY			MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC			ND		NE		NF	
CORPORELLES	TOTAL III	IY			NG		NH	105 187	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ			ØU		M7		ØW	
FINANCIERES	Autres participations	IØ			ØX		ØY		ØZ	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	I1			2B		2C		2D	
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	I2			2E		2F	15 076	2G	
FINANCIERES	TOTAL IV	I3			NJ		NK	15 076	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4			ØK		ØL	611 166	ØM	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

COPIE CONFORME

5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054-bis 2019

Exercice N clos le 31/12/2018

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant [X] *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 – FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	–	
3 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

6 - AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	41 076	EL	13 692	EM		EN	54 769
Autres immobilisatons incorporelles TOTAL II		PE	18 573	PF	630	PG		PH	19 203
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS	2 617	PT		PU	2 617
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	13 809	QA	539	QB		QC	14 348
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	10 969	QE	956	QF		QG	11 925
	Matériel de transport	QH	18 768	QI	1 795	QJ		QK	20 563
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	26 451	QM	3 544	QN		QO	29 995
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	69 999	QV	9 452	QW		QX	79 451
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	129 648	ØP	23 775	ØQ		ØR	153 424

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 différenuel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'emission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	19 312	5X		5Y	19 312
	TOTAL II	5Z		TV	19 312	TW		TX	19 312
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	407	6P	(119)	6R	(903)	6S	1 191
	Sur comptes clients	6T	99 578	6U	17 625	6V	5 278	6W	111 925
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	99 985	TY	17 506	TZ	4 374	UA	113 117
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	99 985	UB	36 818	UC	4 374	UD	132 429
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	17 506	UF	4 374		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ	19 312	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2019

Extension 1

ENVEL'OFFSET

PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

COPIE CONFORME

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2019

Extension 2

ENVEL'OFFSET

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
CONTROLE URSSAF		19 312		19 312
TOTAL		**19 312**		**19 312**
SOMME DES EXTENSIONS		**19 312**		**19 312**

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

ENVELOFFSET
Société Anonyme au capital de 1 640 012 euros
Siège social : Campus Industry
Rue Ambroise Croizat
77183 Croissy-Beaubourg
352 553 341 RCS MEAUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 9 MAI 2019

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

QUATRIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice, soit 142.182 euros, au report à nouveau.

L'Assemblée Générale reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

Pour copie certifiée conforme.

Pierre Rodrigues
Président-Directeur Général

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux Actionnaires 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 Conseil d'Administration.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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.

Fait à Paris,
le 12 avril 2019.

André TORREGROSA GARCIA

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : 1 RUE AMBROISE CROIZAT CAMPUS UNDUSTRY - LOT 4 77183

Durée de l'exercice précédent : 12

Numéro SIRET : 3 5 2 5 5 3 3 4 1 0 0 0 2 0

si déposé néant, cochez la case : ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2018 Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX	68 461	CQ	54 769	13 692
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	402 449	AI		402 449
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	19 992	AK	19 203	788
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	21 920	AQ	2 617	19 302
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	14 349	AS	14 348	0
	Autres immobilisations corporelles	AT	68 918	AU	62 484	6 433
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	3 622	BG		3 622
	Autres immobilisations financières *	BH	11 454	BI		11 454
	TOTAL (II)	BJ	611 166	BK	153 424	457 742
ACTIF CIRCULANT – STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2 227	BM		2 227
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	19 139	BU	1 191	17 948
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT – CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	254 100	BY	111 925	142 174
	Autres créances (3)	BZ	164 443	CA		164 443
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT – DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	50 564	CG		50 564
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 778	CI		7 778
	TOTAL (III)	CJ	498 253	CK	113 117	385 136
	Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 109 420	1A	266 542	842 878

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐ *

					Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *	(Dont versé : 1 640 012)		DA	1 640 012
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence :	EK	DC	
	Réserve légale (3)			DD	35 750
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours :	B1	DF	
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	EJ	DG	
	Report à nouveau			DH	(2 187 398)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(142 182)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	(653 819)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	19 312
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	19 312
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	364
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	DV	350 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 049 537
	Dettes fiscales et sociales			DY	68 397
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	9 087
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
	TOTAL (IV)			EC	1 477 386
	Écarts de conversion passif *			ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	842 878
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
	Écart de réévaluation libre			1D	
	Réserve de réévaluation (1976)			1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 127 386
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	364

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐*

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 240 049	FB	20 022	FC	2 260 071
	Production vendue { biens *	FD	589 496	FE	95 448	FF	684 944
	Production vendue { services *	FG	11 921	FH	16 510	FI	28 431
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 841 467	FK	131 980	FL	2 973 447
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	9 279
	Autres produits (1) (11)					FQ	454
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 983 181
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	2 086 582
	Variation de stock (marchandises) *					FT	25 433
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	37 023
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(702)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	410 631
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	33 262
	Salaires et traitements *					FY	319 538
	Charges sociales (10)					FZ	127 148
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *					GA	23 775
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations { - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	17 506
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	6 256
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 086 458
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(103 276)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	359
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	359
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	19 783
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	19 783
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(19 424)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(122 700)

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	(54)
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	(54)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	115
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	19 312
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	19 427
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(19 482)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 983 486
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 125 669
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(142 182)

RENVOIS			
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	68 134
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	4 905
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
TOTAL GENERAL	19 427	(54)

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Extension 1

ENVEL'OFFSET

(7) Détail produits et charges exceptionnels (état annexe)	Charges excep.	Produits excep.
DIVERS CLIENTS		(54)
PENALITES ET AMENDES	115	
DOTATION AUX PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES - CONTROLE URSSAF	19 312	
TOTAL	**19 427**	**(54)**
SOMME DES EXTENSIONS	**19 427**	**(54)**

© Invoke - Formulaire FDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Extension 2

ENVEL'OFFSET

(7) Détail produits et charges sur exercices antérieurs (état annexe)	Ch. antérieures	Pr. antérieurs
TOTAL		
SOMME DES EXTENSIONS		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

ANNEXE AU BILAN

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2018 a été marqué par les principaux événements suivants :

L'objectif de croissance de l'activité fixé pour 2018 n'a pas pu être atteint du fait d'une force de vente incomplète et d'arbitrages sur les marges dans un contexte de marché en recul.

2 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse de notre Société pour 2018 ont été établis suivant les normes, principes et méthodes du plan comptable général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014 et publié au JO du 15 Octobre 2014.

Les conventions 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,
- Comparabilité 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.
Le poste clients est diminué des créances cédées au factor et figure au bilan pour la valeur nette. De même, le compte avec le factor est présenté pour son montant net parmi les « autres créances ».

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent

3 - ACTIF DU BILAN

3.1 Immobilisations incorporelles

Elles sont composées de :

Frais de restructuration :		68 462€
Fonds de commerce :		
	Unipapel	250 000€
	Grpe Enveloffset	152 449€
Autres immobilisations Incorp :		19 992€
	Total	490 902€

Il n'y a pas eu d'acquisitions d'immobilisations incorporelles en 2018.

3.2 Immobilisations corporelles

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

Le montant des acquisitions sur l'année 2018 est de 4 390 €.

Le montant des sorties d'immobilisations est de 0 €.

Les mouvements de l'exercice figurent dans le tableau ci-joint N° 2054

3.3 Méthodes de calcul des amortissements

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

Ce mode de calcul porte sur l'ensemble de nos immobilisations selon le tableau de données ci-dessous.

	Durée (années)
CONSTRUCTIONS	10 à 50
AGENCEMENTS et aménagements	10 à 20
AGENCEMENTS INDUSTRIELS	5 à 10
MATERIEL ET OUTILLAGE	5 à 10
MATERIEL DE TRANSPORT	4 à 5
MATERIEL DE BUREAU	5 à 10
MOBILIER DE BUREAU	5 à 10

Mouvements de l'exercice : voir tableau ci-joint N° 2055.

3.4 Méthodes de calcul des provisions

Voir détail des dotations et des reprises figurant au tableau 2056 joint : provisions inscrites au bilan.

3.5 Immobilisations financières

Autres Immobilisations financières

Sfac	1 295€
Effort Construction	3 622€
Dépôt de Garantie Croissy B.	10 159€
Total :	15 076€

Voir tableau ci-joint N° 2054.

3.6 Stocks

3.6.1 - Valorisation

Les stocks de matières et fournitures sont évalués au prix moyen pondéré.

3.6.2 - Dépréciation

Les stocks et en cours ont été le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

3.6.3 – Valeur du stock

Les stocks se décomposent comme suit :

	Valeur Brute 31/12			Dépréciation 31/12			Valeur Nette 31/12		
	2017	2018	Var.	2017	2018	Var.	2017	2018	Var.
M.P	1 524	2 227	703				1 524	2 227	703
March.	44 573	19 140	- 25 433	-407	- 1 192	-785	44 166	17 948	-26 218
TOTAL	46 097	21 367	-24 730	-407	- 1 192	-785	45 690	20 175	-25 515

3.7 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. En fonction du risque encouru, il est constitué une provision pour dépréciation, au cas par cas.

Le **poste clients et comptes rattachés** se décompose de la façon suivante :

Créances clients & comptes rattachés	
Clients ordinaires	85 500€
Clients Douteux	168 600€
Provision Clients Douteux	-111 925€
Total :	142 175€

Les **créances diverses** se décompose de la façon suivante :

Créances Diverses	
Trésorerie avancée factor	-602 188 €
Créances Cédées	730 462 €
Avoirs Fournisseurs à recevoir	74 €
T.V.A.	13 037 €
Etats - autres créances	25 168 €
Total :	166553 €

3.8 Disponibilités

-Banques et Chèques postaux 50 564 €

3.9 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent d'une part des factures d'achats comptabilisées alors que les marchandises n'ont pas été réceptionnées qu'au début de l'exercice 2019, et d'autre part des loyers et des agios concernant l'exercice suivant.

- Charges constatées d'avance marchandises et locations :	7 595€
- Charges constatées d'avance d'agios :	184€
Total :	7 778€

4 - PASSIF DU BILAN

4.1 Capital social

Le capital social est composé de 11 000 actions de 149 092 € chacune soit 1 640 012 €.

4.2 Réserves et Report à Nouveau

Réserves Légales			**35 750€**
Report à Nouveau			**2 187 398€**
Dont	Affectation résultat 2017	-260 203 €	
	RAN 31/12/2017	- 1 927 195 €	

4.3 Provisions pour risques et charges

Provision suite à contrôle URSSAF 19 312€

4.4 Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les emprunts et dettes se décomposent de la manière suivante :

SG	solde cpte	**364 €**

4.5 Emprunts et dettes financières diverses

Les emprunts et dettes financières diverses se décomposent de la manière suivante :

Emprunts et dettes financières diverses			**350 000 €**
Dont	CEPAP	350 000 €	

4.6 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Ce poste se décompose de la façon suivante :

Dette fournisseurs			**1 049 537 €**
Dont	Fournisseurs Ordinaires	145 468 €	
	Four. Ent. Liées	833 360 €	
	Factures non parvenues	70 709 €	

Les dettes libellées en monnaies étrangères sont converties en euros par rapport au taux de clôture de l'exercice.

4.7 Dettes fiscales et sociales

Ce poste se décompose de la manière suivante :

Dettes fiscales et sociales		**68 397 €**
Charges et provisions Personnel	22 358 €	
Organismes sociaux	42 296 €	
T.V.A.	3 743 €	

4.8 Autres dettes

Le poste « autres dettes » se décompose comme suit :

Autres Dettes			**11 197**
Dont	Avoirs R.F.A. à établir	545 €	
	Charges à payer	10 653 €	

5 - COMPTE DE RESULTAT

5.1 Structure du compte de résultat

Voir tableau des soldes intermédiaires de gestion.

5.2 Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires se décompose comme suit :

France : 2 841 467€

Hors France : 131 980€

5.3 Reprise sur provisions et transferts des charges d'exploitation

Les reprises de provisions pour dépréciation des stocks représentent -904 € et les reprises de provisions pour clients douteux sont de 5 278 €.

Les transferts de charges d'exploitation sont de 4 905 €

5.4 Achats

Les frais accessoires d'achats (transports s/achats, autres frais s/achats, droits de douane) ne sont pas comptabilisés séparément mais inclus dans les postes suivants :

- achats de marchandises,
- achats de matières premières,
- autres achats et charges externes.

5.5 Charges de personnel

- Rémunération des organes d'administration et de direction : aucun jeton de présence n'est versé aux administrateurs.

- L'effectif moyen annuel net est de 8 personnes
- L'effectif inscrit au 31/12/2018 est de 7 personnes

5.6 Charges sociales

Sans commentaires

5.7 Dotations aux amortissements et aux provisions d'exploitation

Le montant de la dotation pour amortissements sur immobilisations est de 23 775 €

Le montant de la dotation aux provisions sur stock est de -119 € et la dotation pour créance douteuse est de 17 626€

5.8 Autres charges

Sans commentaires

5.9 Produits financiers

Sans commentaires

5.10 Charges financières

Le poste « intérêts et charges assimilées » se décompose comme suit :

Intérêts sur emprunts :	11 713 €
Intérêts sur le factoring :	2 319 €
Escomptes clients:	5 751 €

5.11 Produits et charges exceptionnels

Charges exceptionnels :

Pénalités et amendes	115€
Dotation aux prisions pour risque et charge – contrôle Urssaf	19 312€

Produits exceptionnels :

Divers clients	-54€

5.12 Impôts sur les bénéfices

Le résultat fiscal est de 2018 est déficitaire à hauteur de 146 735 euros.
Le montant cumulé à fin 2018 des reports déficitaires est de 2 547 975€

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 Engagements donnés envers les dirigeants au 31 décembre 2018

Aucun engagement et notamment en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées, n'a été contracté au profit des dirigeants.

6.2 Autres engagements envers le personnel au 31 décembre 2018

L'engagement de la société pour l'indemnité due au départ en retraite de l'ensemble du personnel, évalué selon la méthode des unités de crédit projetées conformément à la norme IAS19, à la recommandation du Conseil National de la Comptabilité du 1 avril 2003, et suivant les dispositions des conventions collectives actuellement applicables est estimé à 21 630 €.
Celle-ci est calculée selon les hypothèses suivantes :

- Taux annuel de revalorisation des salaires : 1.5 % Non cadre / 1.5% cadre
- Taux annuel d'inflation : 0.00 %
- Taux d'actualisation : 1.63%
- Age de départ à la retraite : 65 ans

Cette provision est calculée charges sociales comprises.

Ces engagements ne font pas l'objet de provisions dans l'établissement des comptes sociaux.

6.3 Crédit Impôt Compétitivité Emploi :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi est comptabilisé en diminution des charges de personnel. A la clôture des comptes au 31 décembre, un produit à recevoir au titre du Crédit d'Impôt compétitivité Emploi a été comptabilisé au rythme de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes de l'année 2018.

Le CICE est utilisé afin de réduire le besoin en fonds de roulement.

6.4 Engagement crédit-bail :

Les engagements par contrats au 31/12/2018 sont les suivants :

	Mt initial	Engagement
Total	324 610,00	25 578,00

7 - DOCUMENTS JOINTS

- Liasses fiscales 2050 à 2056

5 - IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐*

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	68 461	D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	422 441	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ		KK		KL	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM		KN		KO	21 920
CORPORELLES	Constructions: Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]		KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS	14 349	KT		KU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	13 160	KW		KX	2 100
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport *		KY	20 436	KZ		LA	218
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	33 002	LC		LD	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH	19 848	LI		LJ	(19 848)
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
CORPORELLES		TOTAL III	LN	100 797	LO		LP	4 390
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations		8U		8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P		1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	69 361	1U		1V	(54 284)
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	69 361	LR		LS	(54 284)
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	661 061	ØH		ØJ	(49 894)

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions: Par virement de poste à poste (1)		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	68 461	D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	422 441	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	21 920	MF	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am des constructions	IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	14 349	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	15 260	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP		MQ	20 654	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	33 002	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG		NH	105 187	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIERES	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	15 076	2G	
FINANCIERES		TOTAL IV	I3		NJ		NK	15 076	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	611 166	ØM	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054-bis 2019

Exercice N clos le 31/12/2018

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant [X] *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 – FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE ..... –

3 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

6 - AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	41 076	EL	13 692	EM		EN	54 769
Autres immobilisatons incorporelles TOTAL II		PE	18 573	PF	630	PG		PH	19 203
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS	2 617	PT		PU	2 617
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	13 809	QA	539	QB		QC	14 348
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	10 969	QE	956	QF		QG	11 925
	Matériel de transport	QH	18 768	QI	1 795	QJ		QK	20 563
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	26 451	QM	3 544	QN		QO	29 995
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	69 999	QV	9 452	QW		QX	79 451
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	129 648	ØP	23 775	ØQ		ØR	153 424

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL		[redacted]				NM		[redacted]				NO	
Total général (I + II + III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'emission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2019

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	19 312	5X		5Y	19 312
	TOTAL II	5Z		TV	19 312	TW		TX	19 312
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	407	6P	(119)	6R	(903)	6S	1 191
	Sur comptes clients	6T	99 578	6U	17 625	6V	5 278	6W	111 925
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	99 985	TY	17 506	TZ	4 374	UA	113 117
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	99 985	UB	36 818	UC	4 374	UD	132 429
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE	17 506	UF	4 374		
	- financières			UG		UH			
	- exceptionnelles			UJ	19 312	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. | 10 |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2019

Extension 1

ENVEL'OFFSET

PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

© Invoke - Formulaire JDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2019

Extension 2

ENVEL'OFFSET

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
CONTROLE URSSAF		19 312		19 312
TOTAL		**19 312**		**19 312**
SOMME DES EXTENSIONS		**19 312**		**19 312**

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier