

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 02/05/2023 sous le numéro de dépôt 2838

- 2 MAI 2023

F_BI_RN_IS

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX

N° de Répertoire :

IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

SIREN 352553341

Code activité (NAF) 1812Z

Désignation et adresse

SA ENVELOFFSET

VENTE D'ENVELOPPES

1 RUE AMBROISE CROIZAT CAMPUS INDUSTRY

CROISSY BEAUBOURG 77183

Téléphone

Dépôt normal ou provisoire de la déclaration :

NOR

PROPRIETES FISCALES

Référence d'obligation fiscale (ROF)

Catégorie fiscale

Régime fiscal :

Code IS/IR-BIC (si la catégorie fiscale = BIC/IS)

IS1

BI

RN

IS

ENVEL'OFFSET

1 rue Ambroise Croizat

77183 CROISSY-BEAUBOURG

Tél. : 01 60 28 63 44 - Fax 01 60 28 41 10

SIREN : 352 553 341 00012

PERIODES

Date de début de l'exercice ou période N :

01/01/2022

Date de clôture de l'exercice ou période N :

31/12/2022

Durée de l'exercice ou période N :

12

Date d'arrêté provisoire des comptes :

Date de clôture de l'exercice ou période N-1

31/12/2021

(si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Durée de l'exercice ou période N-1 :

12

(si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Date limite de dépôt de la déclaration :

Données Fiscales

2352838

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2021

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 INDUSTRY - LOT 4 77183

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2021	Exercice N-1
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	CX	CQ	68 461	0
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	490	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	402 449	402 449
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	19 992	0
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	21 920	10 068
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	24 138	16 082
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	68 918	68 217
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	CT		
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV		
	Autres participations	BB	BC		
	Créances rattachées à des participations	BD	BE		
	Autres titres immobilisés	BF	BG	3 622	3 622
	Prêts	BH	BI	35 572	57 616
	Autres immobilisations financières	BK		182 835	462 728
	TOTAL (II)			462 728	480 642
	STOCKS *	BL	BM	2 930	3 117
	Matières premières, approvisionnements	BN	BO		
	En cours de production de biens	BP	BQ		
	En cours de production de services	BR	BS		
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU	21 816	2 966
	Marchandises	BV	BW	1 866	1 866
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	116 004	3 741
Comptes de Régularisation	CRÉANCES	BZ	CA	130 153	112 263
	Clients et comptes rattachés (3)	CB	CC		130 153
	Autres créances (3)	CD	CE		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CF	CG		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CH	CI	9 425	9 425
	Disponibilités	CJ	CK		
	Charges constatées d'avance (3)			920	920
	TOTAL (III)			6 708	276 408
	Frais d'émission 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	IA	928 681	189 544
				739 137	713 027
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 :	

cc m

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)		(Dont versé :	1 640 012	DA	1 640 012	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	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'œuvres originales d'artistes vivants	EJ	DG			
	Report à nouveau				DH	(2 433 500)	(2 298 418)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	387 368	(135 081)	
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées				DK			
	TOTAL (I)				DL	(370 369)	(757 738)	
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	135 055		
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR	135 055		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI		DV	334 500	237 500	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	534 629	1 089 165	
	Dettes fiscales et sociales				DY	98 664	138 100	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
	Autres dettes				EA	6 657	6 000	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
TOTAL (IV)				EC	974 451	1 470 766		
Écarts de conversion passif (V)				ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	739 137	713 027		
RENVIS	(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			1F			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	689 951	1 470 766	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H			

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

cc 12

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

DGFIP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET							Néant ☐		
			Exercice N					Exercice N-1	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	1 690 997	FB		FC	1 690 997	1 616 513
	Production vendue	biens	FD	431 264	FE		FF	431 264	385 067
		services	FG	20 334	FH		FI	20 334	10 461
	Chiffres d'affaires nets		FJ	2 142 597	FK		FL	2 142 597	2 012 041
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	27 484	52 310
	Autres produits (1) (11)						FQ	10 277	18
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 180 360	2 064 370
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	1 601 509	1 514 491
	Variation de stock (marchandises)						FT	12 896	4 242
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	26 947	31 169
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	186	2 045
	Autres achats et charges externes (3)						FW	348 838	282 675
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	12 131	8 263
	Salaires et traitements						FY	230 552	252 548
	Charges sociales (10)						FZ	78 021	82 607
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	3 541	4 750
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	1 831
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	135 055	
	Autres charges (12)						GE	4 200	2 905
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 455 711	2 189 361
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(275 350)	(124 990)
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	470	214
	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	470	214	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	10 782	11 066
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	10 782	11 066	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(10 312)	(10 852)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(285 663)	(135 842)	

DGFIP N° 2053 2021

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

cc PR

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2021

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		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	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD	422 441	KE		KF	490
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	21 920	KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	16 957	KT		KU	7 181	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			KV	15 260	KW		KX		
		Matériel de transport			KY	20 654	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	33 002	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	107 795	LO		LP	7 181	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	61 238	1U		1V	(22 043)		
TOTAL IV				LQ	61 238	LR		LS	(22 043)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	659 936	ØH		ØJ	(14 372)		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				Par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	IN		CØ		DØ	68 461	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO		LV		LW	422 931	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	21 920	MF	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	24 138	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM		MN	15 260	MO	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	20 654	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	33 002	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IV		NG		NH	114 977	NI	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
		Autres participations		IO		ØX		ØY		ØZ
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	39 194	2G		
TOTAL IV		I3		NJ		NK	39 194	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	645 564	ØM		

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2021

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	68 461	EL		EM		EN	68 461
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	19 992	PF	13	PG		PH	20 005
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	7 968	PS	2 099	PT		PU	10 068
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	15 285	QA	797	QB		QC	16 082
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	13 929	QE	630	QF		QG	14 559
	Matériel de transport	QH	20 654	QI		QJ		QK	20 654
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	33 002	QM	0	QN		QO	33 003
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	90 840	QV	3 527	QW		QX	94 368
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	179 294	ØP	3 541	ØQ		ØR	182 835

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	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	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
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
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 venant (NP + NQ + NR)	NW	Total général non venant (NS + NT + NU)		NY	Total général non venant (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'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

cc AL

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2021

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant

☐

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	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 135 055	5X	5Y 135 055
	TOTAL II	5Z	TV 135 055	TW	TX 135 055
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1)	Ø6	Ø7	Ø8
	Sur stocks et en cours	6N 2 637	6P 329	6R	6S 2 966
	Sur comptes clients	6T 4 426	6U 1 501	6V 2 186	6W 3 741
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B 7 063	TY 1 831	TZ 2 186	UA 6 708
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 7 063	UB 136 886	UC 2 186	UD 141 763
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE 136 886	UF 2 186	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	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.

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

cc
PL

ANNEXE AU BILAN

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires 2021 est en hausse 6.5% par rapport à 2020.

La contribution nette a baissé de 1,5 points à 19.4% et ne permet pas de couvrir les frais généraux. L'EBIT de l'année 2021 est de -286 k€ dont une provision pour litige social de 135 k€.

Toutefois le résultat net est un bénéfice de 387 k€ grâce à un abandon de créance accordé par CEPAP à Enveloffset au cours de l'exercice de 673 k€

2 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse de notre Société pour 2021 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 :	68 461 €
Concessions, brevets :	490 €
Fonds de commerce :	
Unipapel	250 000 €
Grpe Enveloffset	152 449 €
Autres immobilisations Incorp :	19 992 €
Total	491 392 €

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 2021 est de 7 181 €.

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

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
Matériel et outillage	5 à 10
Matériel de transport	4 à 5
Matériel de bureau	5 à 10
Mobilier de bureau	5 à 10

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

Effort Construction	3 622 €
Dépôt de Garantie Croissy B.	10 159 €
Fonds de garantie Antalis	3 000 €
Dépôt de garantie Facto	22 414 €
Total :	39 195 €

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		
	2020	2021	Var.	2020	2021	Var.	2020	2021	Var.
M.P	3 117	2 930	-187				3 117	2 930	- 187
March.	34 712	21 816	-12 896	2 637	2 966	-329	32 075	18 850	- 13 226
TOTAL	37 829	24 746	-13 083	2 637	2 966	-329	35 192	35 192	-13 413

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	109 053 €
Clients Douteux	6 951 €
Provision Clients Douteux	-3 741 €

Total : 112 263 €

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

Créances Diverses

Trésorerie avancée factor	-360 349 €
Créances Cédées	482 513 €
T.V.A.	8 903 €
Etats - autres créances	-915 €

Total : 130 153 €

3.8 Disponibilités

- Banques et Chèques postaux 9 425 €

3.9 Charges constatées d'avance

- Charges constatées d'avance d'agios : 920 €

4 - PASSIF DU BILAN**4.1 Capital social**

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

4.2 Réserves et Report à Nouveau

Réserves Légales 35 750 €

Report à Nouveau -2 433 500 €

Dont Affectation résultat 2020 -135 081 €
RAN 31/12/2020 - 2 298 418 €

4.3 Provision pour risques

Provision pour risque social 135 055 €

4.3 Emprunts et dettes financières diverses

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

Emprunts et dettes financières diverses 334 500 €

Dont CEPAP 334 500 €

4.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Ce poste se décompose de la façon suivante :

Dettes fournisseurs	534 629 €
Dont Fournisseurs Ordinaires	89 742 €
Four. Ent. Liées	434 380 €
Factures non parvenues	10 508 €

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

4.5 Dettes fiscales et sociales

Ce poste se décompose de la manière suivante :

Dettes fiscales et sociales	98 665 €
Charges et provisions Personnel	18 650 €
Organismes sociaux	67 550 €
T.V.A.	10 479 €
Prélèvement à la source	1 986 €

4.6 Autres dettes

Le poste « autres dettes » se décompose comme suit :

Autres Dettes	6 657 €
Dont Charges à payer	6 657 €

5 - COMPTE DE RESULTAT**5.1 Chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires est de : 2 142 597 €

5.2 Reprise sur provisions et transferts des charges d'exploitation

Les reprises de provisions pour clients douteux sont de 2 186 €.

Les transferts de charges d'exploitation sont de 25 299 €

5.3 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.

5.4 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 6 personnes
- L'effectif inscrit au 31/12/2021 est de 6 personnes

5.5 Charges sociales

Sans commentaires

5.6 Dotations aux amortissements et aux provisions d'exploitation

Le montant de la dotation pour amortissements sur immobilisations est de 3 541 €

Le montant de la dotation aux provisions sur stock est de 1 831 € et la dotation pour risques et charges 135 055€.

5.7 Autres charges

Créances irrécouvrables 100% provisionnées 2 027€
Différences de règlements 2 173€

5.8 Produits financiers

Sans commentaires

5.9 Charges financières

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

Intérêts sur emprunts :	8 347 €
Intérêts sur le factoring :	1 739 €
Escomptes clients:	697 €

5.10 Produits et charges exceptionnels

Charges exceptionnels :

Pénalités et amendes 87 €

Produits exceptionnels :

Abandon de créance CEPAP 673 120 €

5.11 Impôts sur les bénéfices

Le résultat fiscal de 2021 avant imputation des déficits reportables est un bénéfice de 388 057 €.

Le montant cumulé à fin 2021 des reports déficitaires est de 2 237 301 €.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 Engagements donnés envers les dirigeants au 31 décembre 2021**

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 2021

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 24 351 €

Celle-ci est calculée selon les hypothèses suivantes :

- Taux annuel de revalorisation des salaires : 0.5 % Non cadre / 0.5% cadre
- Taux annuel d'inflation : 0.00 %
- Taux d'actualisation : 0,9%
- 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 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice :

La forte hausse des matières premières a amené Enveloffset à réajuster ses prix de vente au cours du 1^{er} trimestre 2022.

Ces événements ne remettent pas en cause la continuité de l'activité en 2022.

7 - DOCUMENTS JOINTS

- Liasses fiscales 2050 à 2056

ENVELOFFSET
Société anonyme
Au capital de 1 640 012 €
Siège social : Campus Industry, rue Ambroise Croizat
77183 Croissy Beaubourg

R.C.S Meaux : B 352 553 341

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 10 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 387 368 €, 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.

Certifié conforme

Fait le 10/06/2022



Le PRÉSIDENT

Monsieur Pierre RODRIGUES

ENVEL'OFFSET

Société Anonyme

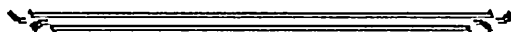
Campus Industry

Rue Ambroise Croizat

77183 Croissy Beaubourg

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

(Exercice clos le 31 décembre 2021)



André TORREGROSA GARCIA

EXPERT COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES - MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS

155, Quai de Valmy 75010 PARIS
Tél. 01 40 05 99 98 Fax 01 42 09 69 77
E-mail : AATORREGROSA@AOL.COM



Certifié Conforme

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 DECEMBRE 2021**

Aux Actionnaires de la **Société SA ENVEL'OFFSET**

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la **Société SA ENVEL'OFFSET** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note **6.4 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice** de l'annexe des comptes annuels concernant la continuité d'exploitation.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

.../...



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.

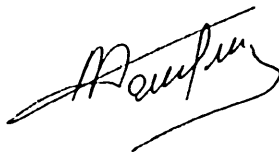
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

.../...



- 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 20 avril 2022.



André TORREGROSA GARCIA
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2021

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 INDUSTRY - LOT 4 77183

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2021	Exercice N-1
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	CX 68 461	CQ 68 461	0	0
	Concessions, brevets et droits similaires	AF 490	AG 13	476	
	Fonds commercial (1)	AH 402 449	AI	402 449	402 449
	Autres immobilisations incorporelles	AJ 19 992	AK 19 992		0
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP 21 920	AQ 10 068	11 851	13 951
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR 24 138	AS 16 082	8 056	1 672
	Autres immobilisations corporelles	AT 68 918	AU 68 217	700	1 331
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	CT		
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF 3 622	BG	3 622	3 622
	Autres immobilisations financières	BH 35 572	BI	35 572	57 616
	TOTAL (II)	BJ 645 564	BK 182 835	462 728	480 642
	STOCKS *	BL 2 930	BM	2 930	3 117
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT 21 816	BU 2 966	18 849	32 074
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV 1 866	BW	1 866	172
	CRÉANCES	BX 116 004	BY 3 741	112 263	81 807
Comptes de Régularisation	Autres créances (3)	BZ 130 153	CA	130 153	59 130
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valuers mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF 9 425	CG	9 425	37 562
	Charges constatées d'avance (3)	CH 920	CI	920	18 519
	TOTAL (III)	CJ 283 116	CK 6 708	276 408	232 385
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO 928 681	IA 189 544	739 137	713 027
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 :		

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)			(Dont versé :	1 640 012	DA	1 640 012	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	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	(2 433 500)	(2 298 418)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	387 368	(135 081)
	Subventions d'investissement					DJ		
	Provisions réglementées					DK		
	TOTAL (I)					DL	(370 369)	(757 738)
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	135 055	
	Provisions pour charges					DQ		
	TOTAL (III)					DR	135 055	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligataires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs			EI		DV	334 500	237 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	534 629	1 089 165
	Dettes fiscales et sociales					DY	98 664	138 100
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ		
	Autres dettes					EA	6 657	6 000
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB		
TOTAL (IV)					EC	974 451	1 470 766	
Écarts de conversion passif (V)					ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					EE	739 137	713 027	
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	689 951	1 470 766
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH		

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

DGFIP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET								Néant	
			Exercice N					Exercice N-1	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	1 690 997	FB		FC	1 690 997	1 616 513
	Production vendue	biens	FD	431 264	FE		FF	431 264	385 067
		services	FG	20 334	FII		FI	20 334	10 461
	Chiffres d'affaires nets		FJ	2 142 597	FK		FL	2 142 597	2 012 041
	Production stockée					FM			
	Production immobilisée					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	27 484	52 310	
	Autres produits (I) (11)					FQ	10 277	18	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 180 360	2 064 370	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	1 601 509	1 514 491	
	Variation de stock (marchandises)					FT	12 896	4 242	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	26 947	31 169	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	186	2 045	
	Autres achats et charges externes (3)					FW	348 838	282 675	
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX	12 131	8 263	
	Salaires et traitements					FY	230 552	252 548	
	Charges sociales (10)					FZ	78 021	82 607	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	3 541	4 750	
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	1 831	3 662
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	135 055	
	Autres charges (12)					GE	4 200	2 905	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 455 711	2 189 361	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(275 350)	(124 990)	
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	470	214	
	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	470	214	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 782	11 066	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	10 782	11 066	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(10 312)	(10 852)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(285 663)	(135 842)		

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

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET

Néant

			Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	673 119	521	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HIC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	673 119	521	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HIE	87	(240)	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HHI	87	(240)	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	673 031	761	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			IJJ			
Impôts sur les bénéfices (X)			HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 853 950	2 065 106	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			IIM	2 466 581	2 200 188	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	387 368	(135 081)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		IIO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	IIP	5 133	7 071
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		III		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IIX		
	(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	25 298	47 064
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5		
	(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		
		dont cotisations facultatives Madelin		A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		
	(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	Produits exceptionnels	

ANNEXE AU BILAN

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires 2021 est en hausse 6.5% par rapport à 2020.

La contribution nette a baissé de 1,5 points à 19.4% et ne permet pas de couvrir les frais généraux. L'EBIT de l'année 2021 est de -286 k€ dont une provision pour litige social de 135 k€.

Toutefois le résultat net est un bénéfice de 387 k€ grâce à un abandon de créance accordé par CEPAP à Enveloffset au cours de l'exercice de 673 k€

2 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse de notre Société pour 2021 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 :	68 461 €
Concessions, brevets :	490 €
Fonds de commerce :	
Unipapel	250 000 €
Grpe Enveloffset	152 449 €
Autres immobilisations incorp :	19 992 €
Total	491 392 €

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 2021 est de 7 181 €.

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

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
Matériel et outillage	5 à 10
Matériel de transport	4 à 5
Matériel de bureau	5 à 10
Mobilier de bureau	5 à 10

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

Effort Construction	3 622 €
Dépôt de Garantie Croissy B.	10 159 €
Fonds de garantie Antalis	3 000 €
Dépôt de garantie Facto	22 414 €

Total : 39 195 €

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		
	2020	2021	Var.	2020	2021	Var.	2020	2021	Var.
M.P	3 117	2 930	-187				3 117	2 930	- 187
March.	34 712	21 816	-12 896	2 637	2 966	-329	32 075	18 850	- 13 226
TOTAL	37 829	24 746	-13 083	2 637	2 966	-329	35 192	35 192	-13 413

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	109 053 €
Clients Douteux	6 951 €
Provision Clients Douteux	-3 741 €

Total : 112 263 €

Les créances diverses se décompose de la façon suivante :

Créances Diverses

Trésorerie avancée factor	-360 349 €
Créances Cédées	482 513 €
T.V.A.	8 903 €
Etats - autres créances	-915 €

Total : 130 153 €

3.8 Disponibilités

- Banques et Chèques postaux	9 425 €
------------------------------	---------

3.9 Charges constatées d'avance

- Charges constatées d'avance d'agios :	920 €
---	-------

4 - PASSIF DU BILAN**4.1 Capital social**

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

4.2 Réserves et Report à Nouveau

Réserves Légales	35 750 €
Report à Nouveau	-2 433 500 €
Dont Affectation résultat 2020	-135 081 €
RAN 31/12/2020	- 2 298 418 €

4.3 Provision pour risques

Provision pour risque social	135 055 €
------------------------------	-----------

4.3 Emprunts et dettes financières diverses

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

Emprunts et dettes financières diverses	334 500 €
Dont CEPAP	334 500 €

4.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Ce poste se décompose de la façon suivante :

Dettes fournisseurs	534 629 €
Dont Fournisseurs Ordinaires	89 742 €
Four. Ent. Liées	434 380 €
Factures non parvenues	10 508 €

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

4.5 Dettes fiscales et sociales

Ce poste se décompose de la manière suivante :

Dettes fiscales et sociales	98 665 €
Charges et provisions Personnel	18 650 €
Organismes sociaux	67 550 €
T.V.A.	10 479 €
Prélèvement à la source	1 986 €

4.6 Autres dettes

Le poste « autres dettes » se décompose comme suit :

Autres Dettes	6 657 €
Dont Charges à payer	6 657 €

5 - COMPTE DE RESULTAT**5.1 Chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires est de : 2 142 597 €

5.2 Reprise sur provisions et transferts des charges d'exploitation

Les reprises de provisions pour clients douteux sont de 2 186 €.

Les transferts de charges d'exploitation sont de 25 299 €

5.3 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.

5.4 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 6 personnes
- L'effectif inscrit au 31/12/2021 est de 6 personnes

5.5 Charges sociales

Sans commentaires

5.6 Dotations aux amortissements et aux provisions d'exploitation

Le montant de la dotation pour amortissements sur immobilisations est de 3 541 €

Le montant de la dotation aux provisions sur stock est de 1 831 € et la dotation pour risques et charges 135 055€.

5.7 Autres charges

Créances irrécouvrables 100% provisionnées 2 027€
Différences de règlements 2 173€

5.8 Produits financiers

Sans commentaires

5.9 Charges financières

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

Intérêts sur emprunts :	8 347 €
Intérêts sur le factoring :	1 739 €
Escomptes clients:	697 €

5.10 Produits et charges exceptionnels

Charges exceptionnels :

Pénalités et amendes	87 €
----------------------	------

Produits exceptionnels :

Abandon de créance CEPAP	673 120 €
--------------------------	-----------

5.11 Impôts sur les bénéfices

Le résultat fiscal de 2021 avant imputation des déficits reportables est un bénéfice de 388 057 €.

Le montant cumulé à fin 2021 des reports déficitaires est de 2 237 301 €.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 Engagements donnés envers les dirigeants au 31 décembre 2021**

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 2021

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 24 351 €

Celle-ci est calculée selon les hypothèses suivantes :

- Taux annuel de revalorisation des salaires : 0.5 % Non cadre / 0.5% cadre
- Taux annuel d'inflation : 0.00 %
- Taux d'actualisation : 0,9%
- 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 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice :

La forte hausse des matières premières a amené Enveloffset à réajuster ses prix de vente au cours du 1^{er} trimestre 2022.

Ces événements ne remettent pas en cause la continuité de l'activité en 2022.

7 - DOCUMENTS JOINTS

- Liasses fiscales 2050 à 2056

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2021

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		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ	68 461	D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD	422 441	KE		KF	490
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM	21 920	KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP		KQ		KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			KS	16 957	KT		KU	7 181	
		Installations générales, agencements, aménagements divers			KV	15 260	KW		KX		
		Matériel de transport			KY	20 654	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	33 002	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	107 795	LO		LP	7 181	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	61 238	1U		1V	(22 043)		
TOTAL IV				LQ	61 238	LR		LS	(22 043)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	659 936	OH		OJ	(14 372)		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4		
		Par virement de poste à poste 1		par cessations à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement	IN		CØ		DØ	68 461	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO		LV		LW	422 931	1X		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	21 920	MF	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	24 138	ML
		Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU		MM		MN	15 260	MO
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	20 654	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	33 002	MU
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG		NH	114 977	NI	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
		Autres participations		IO		ØX		ØY		ØZ
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	39 194	2G		
TOTAL IV		I3		NJ		NK	39 194	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	645 564	ØM		

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2021

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	68 461	EL		EM		EN	68 461
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	19 992	PF	13	PG		PH	20 005
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	7 968	PS	2 099	PT		PU	10 068
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	15 285	QA	797	QB		QC	16 082
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	13 929	QE	630	QF		QG	14 559
	Matériel de transport	QH	20 654	QI		QJ		QK	20 654
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	33 002	QM	0	QN		QO	33 003
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	90 840	QV	3 527	QW		QX	94 368
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ON	179 294	OP	3 541	OQ		OR	182 835

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	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	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	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	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 venant (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venant (NS + NT + NU)	NY		Total général non venant (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'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2021

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET

Néant

☐

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	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	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1)	Ø6	Ø7	Ø8
	Sur stocks et en cours		6N	6P	6R
	Sur comptes clients		6T	6U	6V
	Autres provisions pour dépréciation (1)		6X	6Y	6Z
	TOTAL III		7B	TY	TZ
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	UC
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	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.