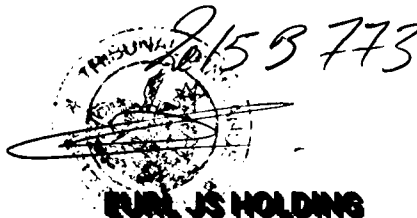


J.P. 215



215 3786

EURL JS HOLDING
Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité limitée
au capital de 72 000 euros
Siège social : 57000 METZ – 20 Rue de la Grouyelle
RCS METZ 812 776 094

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2019**

L'an deux mille dix-neuf, et le vingt-neuf juin, à dix-neuf heures, les associés se sont réunis au siège, en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

Monsieur Jonathan SELLES préside la séance en qualité de Président Associé Unique.

Le Président constate que les associés présents représentent la totalité des parts sociales émises par la société et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- ✓ la feuille de présence ;
- ✓ une copie de la convocation remise en main propre à chaque associé ;
- ✓ le rapport de gestion de la gérance ;
- ✓ l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- ✓ le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Nouveau Code de Commerce ;
- ✓ le texte des projets de résolutions.

Le président déclare que tous les documents prescrits par la Loi ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- ✓ lecture du rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- ✓ approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et affectation des résultats ;
- ✓ lecture du rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Nouveau Code de Commerce ;
- ✓ approbation de ces conventions ;

- ✓ quitus à la gérance ;
- ✓ pouvoirs pour l'accomplissement des formalités ;
- ✓ questions diverses.

Le président donne lecture :

- ✓ du rapport de gestion de la gérance ;
- ✓ du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Nouveau Code de Commerce.

Le président ouvre la discussion. Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

1^{re} RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 lesquels font apparaître un bénéfice de 11 740.18 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

2^{ème} RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à la somme de 11 740.18 euros au compte « Report à nouveau », s'élevant ainsi à la 30 925.13 euros

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour l'année précédente ont été les suivantes :

Exercices sociaux	Dividendes
31/12/2017	7 200 euros
31/12/2016	7 200 euros
31/12/2015	NEANT

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

3^{ème} RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions de la nature de celles visées à l'article L 223-19 du Nouveau Code de Commerce, approuve lesdites conventions.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

4^{ème} RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le gérant et par tous les associés présents.

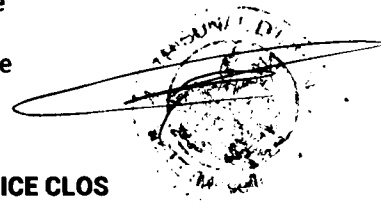
Le Président
Monsieur Jonathan SELLES

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' followed by 'SELLES' in a cursive script.

EURL JS HOLDING

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité limitée
au capital de 72 000 euros
Siège social : 57000 METZ – 20 Rue de la Grouyelle
RCS METZ 812 776 094

201533786



RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire conformément aux dispositions du Livre deuxième du Code de commerce et des statuts de notre société à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion et vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par la Loi qui ont été également tenus à votre disposition au siège social dans les délais fixés par cet article.

PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de l'exercice, la société JS HOLDING a facturé des prestations administratives à ses filiales, les Société ARTE MARBRE SELLES et MARBRERIE PIODI, pour un montant global de 40 000 euros.

Les charges externes se sont élevées à 5 261 euros contre 6 155 euros l'an passé.

Compte tenu de frais de personnel, y compris les charges sociales, s'un montant global de 26 274 euros notre résultat d'exploitation s'établit, quant à lui, à 8 596 euros contre 7 768 euros l'année précédente.

Les produits financiers, correspondant aux revenus des titres de participation et revenus des placements financiers, s'élèvent à 7 289 euros contre 15 076 euros à la clôture du précédent exercice.

Les charges financières se composent essentiellement d'intérêts et charges assimilées à hauteur de 2 014 euros contre 2 796 euros au 31 décembre 2017. Il en résulte un résultat financier de 5 275 euros contre un résultat financier de 12 280 euros à la clôture du précédent exercice.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts et amortissements, notre résultat se solde par un bénéfice de 11 740 euros contre 17 916 euros l'an passé.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, joints en annexe, ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La Société n'ayant aucune activité opérationnelle, les seuls risques et incertitudes portent sur les résultats des sociétés dans lesquelles elle détient ou sera amenée à détenir des participations.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

L'objet même de notre société fait que nous n'avons rien à signaler à ce titre.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société. Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à la somme de de 11 740.18 euros au compte « Report à nouveau », s'élevant ainsi à la 30 925.13 euros

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour l'année précédente ont été les suivantes :

Exercices sociaux	Dividendes
31/12/2017	7 200 euros
31/12/2016	7 200 euros
31/12/2015	NEANT

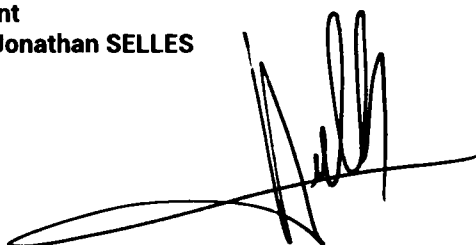
DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quarter et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles fiscalement.

CONCLUSION

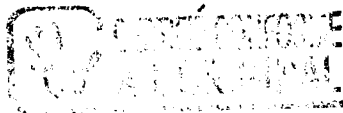
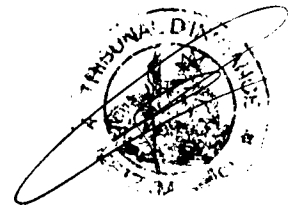
Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Le Président
Monsieur Jonathan SELLES





ABAQUE CONSULTING
EXPERTISE CONSEIL - AUDIT



EURL JS HOLDING

COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2018

8, rue Graham Bell - 57070 METZ
Tél. 03 87 18 44 44 - Fax : 03 87 18 44 46
e-mail : kantz@abaque-consulting.fr

ABAQUE CONSULTING est une entreprise à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros, immatriculée au RCS de Metz sous le
numéro 532 000 000.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	197 256		197 256	187 656
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		197 256		197 256	187 656
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 100		1 100	1 000
	Autres créances	1 429		1 429	1 686
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 529		2 529	4 363
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		199 785		199 785	192 019

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	72 000	72 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 200	7 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	19 185	8 469
	Résultat de l'exercice	11 740	17 916
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	6 614	4 482
	Total des capitaux propres	116 739	110 067
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	57 009	71 143
	Emprunts et dettes financières divers		84
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		308
	Dettes fiscales et sociales	5 118	7 848
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 919	2 568
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	83 046	81 951
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	199 785	192 019
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	11 740,18	17 916,25
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	41 971	25 729
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	762	145

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	40 000		40 000	40 000
	Montant net du chiffre d'affaires	40 000		40 000	40 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 333	967
	Autres produits			4	1
	Total des produits d'exploitation (1)			41 337	40 967
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 910	6 847
	Impôts, taxes et versements assimilés			544	463
	Salaires et traitements			21 728	21 546
	Charges sociales du personnel			4 546	4 333
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13	11
	Total des charges d'exploitation (2)			32 741	33 199
RESULTAT D'EXPLOITATION				8 596	7 768

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		8 596	7 768
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	7 289	15 001
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		75
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		7 289	15 076
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 014	2 796
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 014	2 796
RESULTAT FINANCIER		5 275	12 280
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		13 871	20 047
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 131	2 131
	Total des charges exceptionnelles	2 131	2 131
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 131)	(2 131)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		48 626	56 043
TOTAL DES CHARGES		36 886	38 127
RESULTAT DE L'EXERCICE		11 740	17 916
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **199 785 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **48 626 euros** et un total **charges** de **36 886 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **11 740 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations financières comportent :

- 100 % des parts sociales de la SARL MARBRERIE PIODI,
- 95 % des parts sociales de la SARL ARTE MARBRE,
- 80 % des parts sociales de la SARL ARTE MARBRE LUX.

Les frais d'acquisition des titres sont immobilisés et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur **5 ans**.

Les titres de la SARL PIODI sont inscrits à l'actif pour **126 980 €**.

Les Capitaux propres de la SARL PIODI s'élevaient à **95 129 €** à la clôture du précédent exercice, toutefois, la Direction a estimé que, compte tenu des perspectives de rentabilité future, aucune provision ne soit jugée nécessaire.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

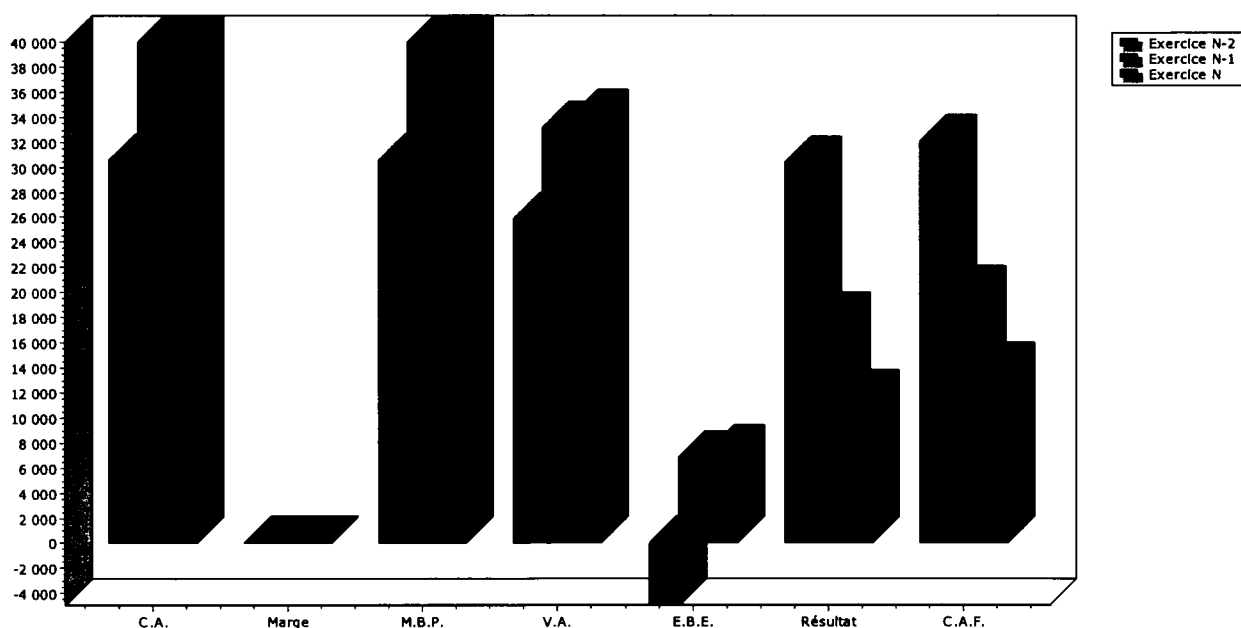
Indemnités de fin de carrière

Du fait de la faiblesse de l'effectif, du taux de rotation du personnel et de l'âge moyen de ce personnel, les engagements au titre des indemnités de fin de carrière n'ont pas été calculés.

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variation	N/N-1	31/12/2016
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	40 000	40 000			30 500
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>					
Marge brute de production <i>% sur production</i>	40 000 100,00	40 000 100,00			30 500 100,00
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	34 090 85,22	33 153 82,88	937	2,83	25 865 84,80
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	7 273 18,18	6 812 17,03	461	6,76	(4 926) -16,15
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	11 740 29,35	17 916 44,79	(6 176)	-34,47	30 303 99,35
Capacité d'autofinancement	13 871	20 047	(6 176)	-30,81	32 069
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>	(23 508) (211,58)	(8 039) (72,35)	(15 469)	192,43	(5 326) (62,87)
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients		14,35 7,50			305,79 39,34



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	72 000				72 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 200				7 200
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	8 469	10 716			19 185
Résultat de l'exercice	17 916	(17 916)		11 740	11 740
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	4 482			2 131	6 614
TOTAL	110 067	(7 200)		13 871	116 739

Date de l'assemblée générale 29/06/2018

Dividendes attribués 7 200

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 7 200

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 102 867

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 102 867

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 6 671

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	187 656		9 600			197 256
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	187 656		9 600			197 256
TOTAL		187 656		9 600			197 256

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 100	1 100	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	100	100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 274	1 274	
	Taxes sur la valeur ajoutée	55	55	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	2 529	2 529	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	762	762		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	56 247	15 172	41 075	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés	898	898		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 704	1 704		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 906	1 906		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	611	611		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	20 919	20 919		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	83 046	41 971	41 075	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 744			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

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

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 1 274 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		1 809
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		60
<i>INTERETS COURUS</i>	24	
<i>AGIOS A PAYER</i>	36	
Dettes fiscales et sociales		1 748
<i>PROV CONGES PAYES</i>	898	
<i>PROV CHARGES / CONGES PAYES</i>	239	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	611	

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2018

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R. Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement) Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI Taxe sur les véhicules des sociétés Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option Provisions et charges à payer non déductibles Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs Amendes et pénalités Charges financières Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI Impôts sur les sociétés Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR) Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 % Plus values nettes à court terme Plus-values soumises au régime de fusions Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM Réintégrations diverses Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	11 740	
	TOTAL I	11 740	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés... Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR) Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0% Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19% Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs Autres plus-values imposées au taux de 19% Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer Majoration d'amortissements Abattement sur le bénéfice et exonérations Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM Déductions diverses Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		6 925
	TOTAL II		8 199
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		3 541
TOTAUX		11 740	11 740
RESULTAT FISCAL			
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)			

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
PRET CIC 105 000 € :				
Cautions solidaire : Garantie consentie par Jonathan SELLES, Gérant				56 223
Garantie Bpifrance à hauteur de 50% du prêt				28 111
Nantissement rang 1, des Parts Sociales de la Sarl Marbrerie Piodi			56 223	
			56 223	84 334
Engagements de crédit-bail				
Engagements de locations financières			4 950	
			4 950	
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			61 173	84 334
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2018			
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL MARBRERIE PIODI - Comptes 2018 non communiqués	48 000		100,00	126 980	126 980
SARL ARTE MARBRE	7 500	167 987	94,67	60 677	60 677
SARL ARTE MARBRE LUX - Comptes 2018 non communiqués	12 000		80,00	9 600	9 600
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL MARBRERIE PIODI - Comptes 2018 non communiqués					
SARL ARTE MARBRE					
SARL ARTE MARBRE LUX - Comptes 2018 non communiqués					
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A		
françaises		étrangères	françaises		étrangères
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avais					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Les Capitaux propres de la SARL PIODI s'élevaient à 95 129 € à la clôture du précédent exercice, toutefois, la Direction a estimé que, compte tenu des perspectives de rentabilité future, aucune provision ne soit jugée nécessaire.