

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 03/10/2022 sous le numéro de dépôt 12580

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

COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2019

CERIFIÉS CONFORME À NOS ÉCRITURES COMPTABLES



1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

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 UNIDUSTRY - LOT 4 77183

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2019 Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB			AC	
	Frais d'établissement *	CX	68 461	CQ	68 461	0
	Frais de développement *	AF		AG		
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	402 449	AI		402 449
	Fonds commercial (1)	AJ	19 992	AK	19 834	157
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN		AO		
	Terrains	AP	21 920	AQ	5 293	16 626
	Constructions	AR	16 957	AS	14 763	2 193
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	68 918	AU	66 191	2 727
	Autres immobilisations corporelles	AV		AW		
	Immobilisations en cours	AX		AY		
	Avances et acomptes	CS		CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU		CV		
	Autres participations	BB		BC		
TOTAL (II)		BJ	616 775	BK	174 544	442 230
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	5 162	BM		5 162
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	38 954	BU	1 977	36 976
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	BX	90 578	BY	6 669	83 909
	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	104 294	CA		104 294
	Autres créances (3)	CB		CC		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD		CE		
	DIVERS	CF	17 388	CG		17 388
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CH	950	CI		950
	Disponibilités	CJ	257 328	CK	8 646	248 681
	Charges constatées d'avance (3)*	CW				
TOTAL (III)		CM				
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CN				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CO	874 104	1A	183 191	690 912
	Ecarts de conversion actif * (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)						
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 : *		Stocks :			Créances :	

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET

Néant ☐

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *	(Dont versé :)	DA 1 640 012
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence : EK)	DC
	Réserve légale (3)		DD 35 750
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : BI)	DF
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG
	Report à nouveau		DH (2 329 581)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 31 162
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL (622 656)
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
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 543
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV 300 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 942 101
	Dettes fiscales et sociales		DY 62 382
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
	Autres dettes		EA 8 542
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
	TOTAL (IV)		EC 1 313 569
	Écarts de conversion passif *	(V)	ED
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 690 912
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC
		Écart de réévaluation libre	ID
		Réserve de réévaluation (1976)	IE
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG 1 063 569
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH 543

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

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

DGFIP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET

Néant ☐

				Exercice N						
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA	2 166 056	FB		FC	2 166 056	
	Production vendue	biens *		FD	586 077	FE		FF	586 077	
		services *		FG	29 033	FH		FI	29 033	
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	2 781 167	FK		FL	2 781 167	
	Production stockée *							FM		
	Production immobilisée *							FN		
	Subventions d'exploitation							FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)							FP	113 686	
	Autres produits (1) (11)							FQ	5 622	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	2 900 477	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS	2 091 051	
	Variation de stock (marchandises) *							FT	(19 814)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU	21 630	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV	(2 935)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	274 392	
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	12 723	
	Salaires et traitements *							FY	258 019	
	Charges sociales (10)							FZ	102 098	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements *						GA	21 119
			{ - dotations aux provisions						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	4 776	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)							GE	92 574	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	2 855 636	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	44 840
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	175	
	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	175	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	13 306	
	Différences négatives de change							GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT		
	Total des charges financières (VI)							GU	13 306	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	(13 131)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	31 709	

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

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant ☐

		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	546	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	546	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(546)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 900 652	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 869 489	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	31 162	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	19 191
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(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.)	HX		
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	4 440	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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		
TOTAL GENERAL	546			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		
TOTAL GENERAL				

DGFIP N° 2053 2020

ENVEL'OFFSET

Produits excep.

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



ANNEXE AU BILAN

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2019 a été marqué par les principaux événements suivants

L'activité 2019 est en baisse de 4 % par rapport au budget, toutefois le maintien des marges ainsi que la baisse des frais de fonctionnement a permis à Enveloffset de réaliser un bénéfice de 31 162€

2 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse de notre Société pour 2019 ont été établis suivant les normes, principes et méthodes du plan comptable général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014 et publié au JO du 15 Octobre 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Comparabilité des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

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

3 - ACTIF DU BILAN

3.1 Immobilisations incorporelles

Elles sont composées de :

Frais de restructuration :	68 462€
Fonds de commerce :	
Unipapel	250 000€
Grpe Enveloffset	152 449€
Autres immobilisations Incorp :	19 992€
Total	490 903€

Il n'y a pas eu d'acquisitions d'immobilisations incorporelles en 2019.

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		
	2018	2019	Var.	2018	2019	Var.	2018	2019	Var.
M.P	2 227	5 162	2 935				2 227	5 162	2 935
March.	19 140	38 954	19 814	-1 192	- 1 972	-780	17 948	36 982	19 034
TOTAL	21 367	44 116	22 749	-1 192	-1 972	-780	20 175	42 144	21 969

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	75 463€
Clients Doubteux	15 115€
Provision Clients Doubteux	-6 669€
Total :	83 909€

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

Créances Diverses

Trésorerie avancée factor	-435 012 €
Créances Cédées	534 287 €
Avoirs Fournisseurs à recevoir	0 €
T.V.A.	5 397 €
Etats - autres créances	-378 €
Total :	104 294 €

3.8 Disponibilités

-Banques et Chèques postaux	17 388 €
-----------------------------	----------

3.9 Charges constatées d'avance

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

- Charges constatées d'avance marchandises et locations :	777€
- Charges constatées d'avance d'agios :	173€
Total :	950€

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	- 2 329 581€
Dont Affectation résultat 2018	-142 182 €
RAN 31/12/2018	- 2 187 398 €

<u>4.3 Provisions pour risques et charge</u>	0€
---	-----------

4.4 Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les emprunts et dettes se décomposent de la manière suivante :

SG	solde cpte	543 €
----	------------	-------

4.5 Emprunts et dettes financières diverses

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

Emprunts et dettes financières diverses		300 000 €
Dont	CEPAP	300 000 €

4.6 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Ce poste se décompose de la façon suivante :

Dettes fournisseurs		942 101 €
Dont	Fournisseurs Ordinaires	91 563 €
	Fournisseurs Entr. Liées	832 865 €
	Factures non parvenues	17 673 €

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

4.7 Dettes fiscales et sociales

Ce poste se décompose de la manière suivante :

Dettes fiscales et sociales		62 382 €
Charges et provisions Personnel	21 347 €	
Organismes sociaux	39 500 €	
T.V.A.	525 €	
Etat – Charges à payer	1 010 €	

4.8 Autres dettes

Le poste « autres dettes » se décompose comme suit :

Autres Dettes		8 542 €
Dont	Avoirs R.F.A. à établir	0 €
	Charges à payer	8 542 €

5 - COMPTE DE RESULTAT

5.1 Structure du compte de résultat

Voir tableau des soldes intermédiaires de gestion.

5.2 Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires se décompose comme suit:

France :	2 668 826 €
Hors France :	112 341 €

5.3 Reprise sur provisions et transferts des charges d'exploitation

Les reprises de provisions pour clients douteux sont de 109 247 €.

Les transferts de charges d'exploitation sont de 4 440 €

5.4 Achats

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

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

5.5 Charges de personnel

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

- L'effectif moyen annuel net est de 8 personnes
- L'effectif inscrit au 31/12/2019 est de 8 personnes

5.6 Charges sociales

Sans commentaires

5.7 Dotations aux amortissements et aux provisions d'exploitation

Le montant de la dotation pour amortissements sur immobilisations est de 21 119 €

Le montant de la dotation aux provisions sur stock est de 786 € et la dotation pour créance douteuse est de 3 990€

5.8 Autres charges

Créances irrécouvrables 2017 et 2018 100% provisionnées 92 567€

5.9 Produits financiers

Sans commentaires

5.10 Charges financières

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

Intérêts sur emprunts :	10 546 €
Intérêts sur le factoring :	1 954 €
Escomptes clients:	806 €

5.11 Produits et charges exceptionnels

Charges exceptionnels :

Pénalités et amendes	528 €
Charges exceptionnelles	18 €

Produits exceptionnels :

Divers clients	0 €
----------------	-----

5.12 Impôts sur les bénéfices

Le résultat fiscal de 2019 avant imputation des déficits reportables est de + 32 984€

Le montant cumulé à fin 2019 des reports déficitaires est de 2 514 991€

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 Engagements donnés envers les dirigeants au 31 décembre 2019

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 2019

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 30 179 €.

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 : 0.8%
- 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 Engagement crédit-bail :

Les engagements par contrats au 31/12/2019 sont les suivants :

	Mt initial	Engagement
Total	324 610,00	11 913.58

6.4 Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice :

Entre le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, et la date d'arrêté des comptes par le conseil d'administration le 7 avril 2020 sont survenus la crise sanitaire évolutive du Covid-19 et, en France et dans de nombreux pays, des mesures de confinement. La situation dans le contexte actuel est incertaine et évolutive.

Bien qu'il est difficile d'anticiper les impacts sur l'activité, la société a procédé à une mise à jour de ses prévisions de trésorerie pour les prochains mois en intégrant ce nouveau contexte.

Sur cette base, la direction de la société estime que l'application du principe comptable de continuité d'exploitation pour l'arrêté de comptes du 31 décembre 2019 reste appropriée.

7 - DOCUMENTS JOINTS

- Liasses fiscales 2050 à 2053.

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 12 MAI 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 31 162 euros, au report à nouveau.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

PRÉSIDENT

M. 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 2019)



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 DECEMBRE 2019

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 2019 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 2018 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 28 avril 2020.



André TORREGROSA GARCIA

**Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris**



1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois

12

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

Durée de l'exercice précédent

12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2019	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ	68 461	0
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	402 449	402 449
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	19 992	157
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	21 920	5 293
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	16 957	14 763
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	68 918	66 191
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	3 622	3 622
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	14 454	14 454
	TOTAL (II)	BJ	BK	616 775	174 544
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	5 162	5 162
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	38 954	1 977
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
STOCKS *	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	90 578	6 669
	Autres créances (3)	BZ	CA	104 294	104 294
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	17 388	17 388
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	950	950
	TOTAL (III)	CJ	CK	257 328	8 646
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	874 104	183 191
					690 912
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 2020

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET

Néant ☐

				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *		(Dont versé :)	DA	1 640 012
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *		(dont écart d'équivalence : EK)	DC	
	Réserve légale (3)			DD	35 750
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)*		(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF	
	Autres réserves		(Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau			DH	(2 329 581)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	31 162
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	(622 656)
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	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	543
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	300 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	942 101
	Dettes fiscales et sociales			DY	62 382
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	8 542
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)				EC	1 313 569
Écarts de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	690 912
RENOIS	(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	1 063 569
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1H	543

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

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

DGFIP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET

Néant

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	2 166 056	FB		FC	2 166 056
	Production vendue	biens *	FD	586 077	FE		FF	586 077
		services *	FG	29 033	FH		FI	29 033
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	2 781 167	FK		FL	2 781 167
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	113 686
	Autres produits (1) (11)						FQ	5 622
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 900 477
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	2 091 051
	Variation de stock (marchandises) *						FT	(19 814)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	21 630
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(2 935)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	274 392
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	12 723
	Salaires et traitements *						FY	258 019
	Charges sociales (10)						FZ	102 098
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements *				GA	21 119
			{ - dotations aux provisions				GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	4 776
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)						GE	92 574
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 855 636
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GII	
	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	175
	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	175
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	13 306
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	13 306
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(13 131)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	31 709

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise : ENVEL'OFFSET

Néant.

Exercice N

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

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

DGFIP N° 2053 2020

ENVELOFFSET

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

ANNEXE AU BILAN

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2019 a été marqué par les principaux événements suivants

L'activité 2019 est en baisse de 4 % par rapport au budget, toutefois le maintien des marges ainsi que la baisse des frais de fonctionnement a permis à Enveloffset de réaliser un bénéfice de 31 162€

2 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse de notre Société pour 2019 ont été établis suivant les normes, principes et méthodes du plan comptable général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014 et publié au JO du 15 Octobre 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Comparabilité des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

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

3 - ACTIF DU BILAN

3.1 Immobilisations incorporelles

Elles sont composées de :

Frais de restructuration :	68 462€
Fonds de commerce :	
Unipapel	250 000€
Grpe Enveloffset	152 449€
Autres immobilisations Incorp :	19 992€
Total	490 903€

Il n'y a pas eu d'acquisitions d'immobilisations incorporelles en 2019.

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 2019 est de 2 608 €.

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
MATERIEL ET OUTILLAGE	5 à 10
MATERIEL DE TRANSPORT	4 à 5
MATERIEL 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

Sfac	1 295€
Effort Construction	3 622€
Dépôt de Garantie Croissy B.	10 159€
Fonds de garantie Antalis	3 000€
Total :	18 076€

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		
	2018	2019	Var.	2018	2019	Var.	2018	2019	Var.
M.P	2 227	5 162	2 935				2 227	5 162	2 935
March.	19 140	38 954	19 814	-1 192	-1 972	-780	17 948	36 982	19 034
TOTAL	21 367	44 116	22 749	-1 192	-1 972	-780	20 175	42 144	21 969

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	75 463€
Clients Douteux	15 115€
Provision Clients Douteux	-6 669€
Total :	83 909€

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

Créances Diverses

Trésorerie avancée factor	-435 012 €
Créances Cédées	534 287 €
Avoirs Fournisseurs à recevoir	0 €
T.V.A.	5 397 €
Etats - autres créances	-378 €
Total :	104 294 €

3.8 Disponibilités

-Banques et Chèques postaux	17 388 €
-----------------------------	----------

3.9 Charges constatées d'avance

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

- Charges constatées d'avance marchandises et locations :	777€
- Charges constatées d'avance d'agios :	173€
Total :	950€

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	- 2 329 581€
Dont Affectation résultat 2018	-142 182 €
RAN 31/12/2018	- 2 187 398 €

<u>4.3 Provisions pour risques et charge</u>	0€
---	-----------

4.4 Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les emprunts et dettes se décomposent de la manière suivante :

SG	solde cpte	543 €
----	------------	-------

4.5 Emprunts et dettes financières diverses

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

Emprunts et dettes financières diverses	300 000 €
Dont CEPAP	300 000 €

4.6 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Ce poste se décompose de la façon suivante :

Dettes fournisseurs	942 101 €
Dont Fournisseurs Ordinaires	91 563 €
Fournisseurs Entr. Liées	832 865 €
Factures non parvenues	17 673 €

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

4.7 Dettes fiscales et sociales

Ce poste se décompose de la manière suivante :

Dettes fiscales et sociales	62 382 €
Charges et provisions Personnel	21 347 €
Organismes sociaux	39 500 €
T.V.A.	525 €
Etat – Charges à payer	1 010 €

4.8 Autres dettes

Le poste « autres dettes » se décompose comme suit :

Autres Dettes	8 542 €
Dont Avoirs R.F.A. à établir	0 €
Charges à payer	8 542 €

5 - COMPTE DE RESULTAT

5.1 Structure du compte de résultat

Voir tableau des soldes intermédiaires de gestion.

5.2 Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires se décompose comme suit :

France :	2 668 826 €
Hors France :	112 341 €

5.3 Reprise sur provisions et transferts des charges d'exploitation

Les reprises de provisions pour clients douteux sont de 109 247 €.

Les transferts de charges d'exploitation sont de 4 440 €

5.4 Achats

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

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

5.5 Charges de personnel

- Rémunération des organes d'administration et de direction : aucun jeton de présence n'est versé aux administrateurs.
- L'effectif moyen annuel net est de 8 personnes
- L'effectif inscrit au 31/12/2019 est de 8 personnes

5.6 Charges sociales

Sans commentaires

5.7 Dotations aux amortissements et aux provisions d'exploitation

Le montant de la dotation pour amortissements sur immobilisations est de 21 119 €

Le montant de la dotation aux provisions sur stock est de 786 € et la dotation pour créance douteuse est de 3 990€

5.8 Autres charges

Créances irrécouvrables 2017 et 2018 100% provisionnées 92 567€

5.9 Produits financiers

Sans commentaires

5.10 Charges financières

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

Intérêts sur emprunts :	10 546 €
Intérêts sur le factoring :	1 954 €
Escomptes clients:	806 €

5.11 Produits et charges exceptionnels

Charges exceptionnels :

Pénalités et amendes	528 €
Charges exceptionnelles	18 €

Produits exceptionnels :

Divers clients	0 €
----------------	-----

5.12 Impôts sur les bénéfices

Le résultat fiscal de 2019 avant imputation des déficits reportables est de + 32 984€

Le montant cumulé à fin 2019 des reports déficitaires est de 2 514 991€

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 Engagements donnés envers les dirigeants au 31 décembre 2019

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 2019

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 30 179 €.

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 : 0.8%
- 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 Engagement crédit-bail :

Les engagements par contrats au 31/12/2019 sont les suivants :

	Mt initial	Engagement
Total	324 610,00	11 913.58

6.4 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice :

Entre le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, et la date d'arrêté des comptes par le conseil d'administration le 7 avril 2020 sont survenus la crise sanitaire évolutive du Covid-19 et, en France et dans de nombreux pays, des mesures de confinement. La situation dans le contexte actuel est incertaine et évolutive.

Bien qu'il est difficile d'anticiper les impacts sur l'activité, la société a procédé à une mise à jour de ses prévisions de trésorerie pour les prochains mois en intégrant ce nouveau contexte.

Sur cette base, la direction de la société estime que l'application du principe comptable de continuité d'exploitation pour l'arrêté de comptes du 31 décembre 2019 reste appropriée.

7 - DOCUMENTS JOINTS

- Liasses fiscales 2050 à 2053.

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2020

Désignation de l'entreprise : ENVEL/OFFSET

Néant

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
						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
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
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	14 349	KT	KU
	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	105 187	LO	LP
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M
Autres participations					8U		8V	8W	
Autres titres immobilisés					1P		1R	1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	15 076	1U	1V	
TOTAL IV					LQ	15 076	LR	LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	611 166	ØH	ØJ

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 mise 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		TOTAL I	IN		CØ		DØ	68 461	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	422 441	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	21 920	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	16 957	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	15 260
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	20 654
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier			IW		MS		MT	33 002
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		
	TOTAL III			IY		NG		NH	107 795	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7	ØW
Autres participations			IØ		ØX		ØY	ØZ		
Autres titres immobilisés			11		2B		2C	2D		
Prêts et autres immobilisations financières			12		2E		2F	18 076		
TOTAL IV			13		NJ		NK	18 076		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		ØK		ØL	616 775	

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2020

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 affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY	54 769	EL	13 692	EM		EN	68 461
Autres immobilisations incorporelles		PE	19 203	PF	630	PG		PH	19 834
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	2 617	PS	2 675	PT		PU	5 293
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	14 348	QA	414	QB		QC	14 763
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	11 925	QE	1 194	QF		QG	13 120
	Matériel de transport	QH	20 563	QI	90	QJ		QK	20 654
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	29 995	QM	2 420	QN		QO	32 415
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	79 451	QV	6 796	QW		QX	86 248
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	153 424	ØP	21 119	ØQ		ØR	174 544

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

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2020

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.

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

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2020

Extension 2

ENVEL/OFFSET

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
Provision contrôle URSSAF	19 312	(19 312)		

TOTAL	19 312	(19 312)		
--------------	---------------	-------------------	--	--

SOMME DES EXTENSIONS	19 312	(19 312)		
-----------------------------	---------------	-------------------	--	--

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--