

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03364
Numéro SIREN : 524 458 288
Nom ou dénomination : MULTICAM SYSTEMS SAS

Ce dépôt a été enregistré le 04/12/2019 sous le numéro de dépôt 25740

Greffe du tribunal de commerce de Bobigny



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 04/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/25740

Déposant :

Nom/dénomination : MULTICAM SYSTEMS SAS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

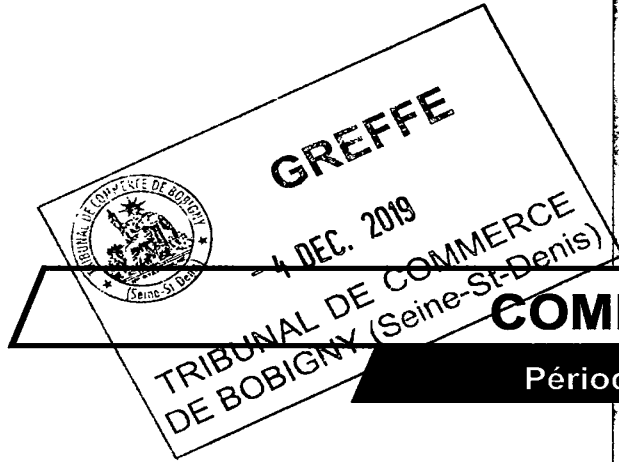
N° SIREN : 524 458 288

N° gestion : 2014 B 03364



Handwritten signature in blue ink.

2540



COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SAS MULTICAM SYSTEMS SAS

94 Rue des Sorins
93100 MONTREUIL

APE : 5912Z
Siret : 52445828800031

Certifié sincère
et véritable

CABINET PAOLINI

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de
l'Ordre des Experts Comptables de la région de PARIS

91600 SAVIGNY SUR ORGE

Tél. 01 69 05 05 12

Fax. 01 69 05 00 17

Courriel : contact@cabinetpaolini.fr



Sommaire

1. BILAN	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
2. COMPTE DE RESULTAT	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
3. ANNEXE	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	17
Faits caractéristiques	19
Tableau des cinq derniers exercices	20



COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN



Handwritten signature

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, drts & val.similaires	1 165 602	794 619	370 982	344 650
Fonds commercial (1)	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	128 031	106 247	21 784	8 734
Autres immobilisations corporelles	48 417	42 342	6 074	10 857
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 000		1 000	1 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	648		648	648
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 383 697	943 208	440 489	405 889
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	19 035		19 035	5 189
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	38 481		38 481	13 970
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	799 652	5 460	794 192	624 229
Autres créances	383 884		383 884	395 642
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	195 637		195 637	195 637
Disponibilités	744 133		744 133	645 514
Charges constatées d'avance (3)	9 840		9 840	23 831
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 190 661	5 460	2 185 201	1 904 012
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 574 357	948 668	2 625 689	2 309 901

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 561 056	1 534 971
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	190 748	46 086
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 793 804	1 623 056
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	359 431	200 170
Emprunts et dettes financières diverses (3)	32 236	32 101
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 000	82 464
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 671	78 676
Dettes fiscales et sociales	160 174	177 996
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	148 374	115 438
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	831 885	686 844
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 625 689	2 309 901

(1) Dont à plus d'un an (a)	260 395	179 586
(1) Dont à moins d'un an (a)	559 490	424 795
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTE DE RESULTAT



Handwritten signature

Compte de résultat

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	940 985	843 963
Production vendue (services)	895 178	680 760
Chiffre d'affaires net	1 836 164	1 524 723
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>565 182</i>	<i>352 646</i>
Production stockée		
Production immobilisée	192 744	162 187
Subventions d'exploitation	44 038	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 774	81 600
Autres produits	2 614	3 138
Total I	2 085 334	1 771 649
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	624 713	433 494
Variations de stock	-13 846	12 021
Autres achats et charges externes (a)	414 670	431 453
Impôts, taxes et versements assimilés	19 694	15 422
Salaires et traitements	479 262	422 310
Charges sociales	183 704	160 777
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	196 065	192 267
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	3 273	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	17 946	96 167
Total II	1 925 481	1 763 911
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	159 853	7 738
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	5 051	4 287
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 088	785
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	6 290	1 414
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	7 379	2 198
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 265	1 676
Différences négatives de change	3 430	10 975
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	6 694	12 651
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	684	-10 453
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	165 539	1 572

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 285
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		1 285
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 785	6 901
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 785	6 901
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 785	-5 616
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-29 944	-50 130
Total des produits (I+III+V+VII)	2 097 764	1 779 418
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 907 017	1 733 333
BENEFICE OU PERTE	190 748	46 086

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ANNEXE



Handwritten signature

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MULTICAM SYSTEMS SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 2 625 689 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 190 748 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 10 Ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 3 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 2 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 9 205 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	40 000			40 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	967 058	203 259	4 716	1 165 602
Immobilisations incorporelles	1 007 058	203 259	4 716	1 205 602
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 157	24 874		128 031
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	21 281			21 281
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 603	2 533		27 135
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	149 041	27 406		176 447
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 000			1 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	648			648
Immobilisations financières	1 648			1 648
ACTIF IMMOBILISE	1 157 748	230 665	4 716	1 383 697

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	203 259	27 406		230 665
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	203 259	27 406		230 665
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	4 716			4 716
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	4 716			4 716

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	40 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	40 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	622 408	178 433	4 716	794 619
Immobilisations incorporelles	622 408	178 433	4 716	794 619
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 423	11 823		106 247
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	21 281			21 281
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 746	7 315		21 061
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	129 451	19 138		148 589
ACTIF IMMOBILISE	751 859	197 571	4 716	943 208

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 194 024 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	648		648
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	799 652	799 652	
Autres	383 884	383 884	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 840	9 840	
Total	1 194 024	1 193 376	648

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	73 181
Banque - Intérêts courus à recevoir	71
Total	73 252

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 38 000,00 euros décomposé en 38 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/06/2018.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 534 971
Résultat de l'exercice précédent	46 086
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 581 056
Affectations aux réserves	
Distributions	20 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 561 056
Total des affectations	1 581 056

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2018	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2018
Capital	38 000				38 000
Réserve légale	4 000				4 000
Report à Nouveau	1 534 971	1 561 056	1 561 056	1 534 971	1 561 056
Résultat de l'exercice	46 086	-46 086	190 748	46 086	190 748
<i>Dividendes</i>		20 000			
Total Capitaux Propres	1 623 056	1 534 971	1 751 804	1 581 056	1 793 804

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 819 885 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	359 431	99 035	260 395	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 671	119 671		
Dettes fiscales et sociales	160 174	160 174		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	180 610	180 610		
Produits constatés d'avance				
Total	819 885	559 490	260 395	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	40 829
(**) Dont envers les associés	32 236

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 19 534 euros.

CABINET PAOLINI

43 Rue des Genêts 91600 SAVIGNY SUR ORGE

Tél. 01 69 05 05 12



Handwritten signature

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	11 993
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	259
Dettes provis. pr congés à payer	18 304
Charges sociales s/congés à payer	7 871
Taxe d'apprentissage CAP	5 653
Formation continue CAP	6 805
Taxe professionnelle CAP	2 152
Clients - RRR à accorder	137 793
Total	190 831

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	9 840		
Total	9 840		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	493 886	447 100	940 985
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	758 304	117 323	875 626
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	18 792	760	19 552
TOTAL	1 270 982	565 182	1 836 164

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2018	31/12/2017
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 088	785
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change	6 290	1 414
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	7 379	2 198
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 265	1 676
Différences négatives de change	3 430	10 975
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 694	12 651
Résultat financier	684	-10 453

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 285	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 500	
TOTAL	4 785	

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal - 28 %	101 289
Taux Réduit - 15 %	38 120
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	9 205
Crédit recherche	62 956
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	1 067
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Crédit d'impôt Innovation :

Le montant des dépenses ouvrant droit à crédit d'impôt a été retenu pour €. 314.781.

La détermination du crédit d'impôt pour les dépenses hors collection ressort à €. 314.781 x 20% = €. 62.956.

La totalité du Crédit d'Impôt Innovation constaté a été imputé sur l'IS à hauteur de €. 24.874 et a fait l'objet d'une demande de remboursement à hauteur de €. 38.082.



Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000,00	40 000,00	40 000,00	38 000,00	38 000,00
Nombre d'actions ordinaires	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 010 719,36	1 492 088,51	1 326 437,41	1 524 723,25	1 836 163,57
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	323 767,58	618 146,28	332 110,26	106 622,39	353 870,35
Impôts sur les bénéfices	4 037,00	62 197,00	-13 662,00	-50 130,00	-29 944,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	193 864,21	322 934,22	165 914,98	46 085,52	190 747,61
Résultat distribué	50 000,00	50 000,00	40 000,00		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	7,99	13,90	8,64	3,92	9,60
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	4,85	8,07	4,15	1,15	4,77
Dividende distribué	1,25	1,25	1,00		
Personnel					
Effectif salariés	8	8	9	9	9
Montant de la masse salariale	312 823,46	356 926,05	365 388,94	422 310,03	479 261,52
Montant des sommes versées en avantages sociaux	77 981,54	89 799,62	135 140,81	160 777,21	183 704,12



MULTICAM SYSTEMS SAS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE €. 40.000

Siège social : 94 Rue des Sorins
93100 MONTREUIL

RCS MONTREUIL 524 458 288

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019 AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2018

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à €. 190.747,61 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	€.	190.747,61
Auquel s'ajoute le report à nouveau	€.	1.561.056,47
Formant un bénéfice distribuable de	€.	1.751.804,08
A titre de dividende aux associés	€.	40.000,00
LE SOLDE AU REPORT À NOUVEAU	€.	<u>1.711.804,08</u>

Le dividende unitaire est donc de €. 1,06 et sera mis en paiement au siège social à compter du 15 Juillet 2019.

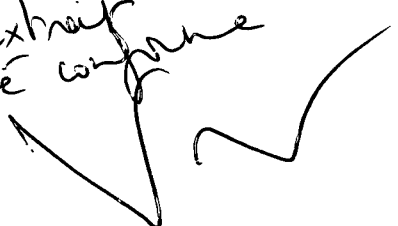
L'Assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

L'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<i>Exercice clos le</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
31/12/2017	20.000	-	-
31/12/2016	40.000	-	-
31/12/2015	50.000	-	-

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

Pour extrait certifié conforme



MULTICAM SYSTEMS SAS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE €. 38.000

Siège social : 94 Rue des Sorins
93100 MONTREUIL

RCS MONTREUIL 524 458 288

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2018

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de Commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2018, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 19 des statuts.

SITUATION ET ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Nous constatons que le chiffre d'affaires est en progression mais notre marge est plus faible.

Cet exercice a permis la création de nouveaux produits, de nouveaux processus et la conclusion de nouveaux marchés.

Il n'y a pas eu de fait marquant au niveau de l'activité sociale, la Société comptait 9 salariés permanents à la clôture de l'exercice.

Le tableau ci-après, indique les informations et évolutions des comptes de l'exercice avec celui de l'exercice précédent.

	2018 12 mois	%	2017 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
PRODUITS	0	0	0	0	0	0
Ventes de marchandises	0	0	0	0	0	0
Production vendue	1836164	100	1524723	100	311440	20,43
Production stockée	0	0	0	0	0	0
Subventions d'exploitation	44038	2,4	0	0	44038	0
Autres produits	205133	11,17	246926	16,19	-41793	-16,93
Total	2085334	113,57	1771649	116,19	313685	17,71

CONSOMMATION M/SES & MAT	0	0	0	0	0	0
Achats de marchandises	0	0	0	0	0	0
Variation de stock (m/ses)	0	0	0	0	0	0
Achats de m.p & aut.approv.	624713	34,02	433494	28,43	191219	44,11
Variation de stock (m.p.)	-13846	-0,75	12021	0,79	-25867	-215,18
Autres achats & charges externes	414670	22,58	431453	28,3	-16782	-3,89
Total	1025538	55,85	876968	57,52	148571	16,94
MARGE SUR M/SES & MAT	1059796	57,72	894681	58,68	165115	18,46
CHARGES	0	0	0	0	0	0
Impôts, taxes et vers. assim.	19694	1,07	15422	1,01	4271	27,7
Salaires et Traitements	479262	26,1	422310	27,7	56951	13,49
Charges sociales	183704	10	160777	10,54	22927	14,26
Amortissements et provisions	199337	10,86	192267	12,61	7071	3,68
Autres charges	17946	0,98	96167	6,31	-78221	-81,34
Total	899943	49,01	886943	58,17	13000	1,47
RESULTAT D'EXPLOITATION	159853	8,71	7738	0,51	152115	0
Produits financiers	7379	0,4	2198	0,14	5180	235,67
Charges financières	6694	0,36	12651	0,83	-5957	-47,08
Résultat financier	684	0,04	-10453	-0,69	11137	-106,54
Opérations en commun	5051	0,28	4287	0,28	765	17,84
RESULTAT COURANT	165589	9,02	1572	0,1	164017	0
Produits exceptionnels	0	0	1285	0,08	-1285	-100
Charges exceptionnelles	4785	0,26	6901	0,45	-2116	-30,66
Résultat exceptionnel	-4785	-0,26	-5616	-0,37	831	-14,8
Participation des salariés	0	0	0	0	0	0
Impôts sur les bénéfiques	-29944	-1,63	-50130	-3,29	20186	-40,27
RESULTAT DE L'EXERCICE	190748	10,39	46086	3,02	144662	313,9

ÉVÈNEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITÉS EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L. 232-1 du Code de Commerce, nous vous informons que la Société a poursuivi le développement de trois projets principaux au cours de l'exercice écoulé.

Au titre de ces activités, la Société a sollicité un Crédit d'Impôt Innovation à hauteur de €. 62.956, la somme de €. 24.874 a été imputée sur l'Impôt Société 2018 et nous avons demandé le remboursement du solde, soit e. 38.082.

✓

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIÉTÉ ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous constatons une augmentation significative du chiffre d'affaires absorbée par des coûts directs plus importants et des charges de structure nouvelles.

EXPOSÉ SUR LES RÉSULTATS ÉCONOMIQUES ET FINANCIERS

Le chiffre d'affaires s'est établi à €. 1.836.164 pour cet exercice contre €. 1.524.723 pour l'exercice précédent, soit en augmentation de 20,43 %.

Les investissements réalisés au cours de l'exercice s'élèvent à €. 230.353,74 et se décomposent de la manière suivante :

Logiciels	202.947,74
Matériel et outillage	24.873,50
Matériel de bureau et informatique	2.532,50

Les projets In Situ, Conf et Radio constituent la production immobilisée de €. 192.744 (respectivement €. 48.186, €. 67.460 et €. 77.098).

Le montant de la subvention exploitation s'élève à €. 44.038.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à €. 2.614 contre €. 3.138 pour l'exercice précédent.

Le montant du transfert de charges s'élève à €. 0 contre €. 3.503,73 pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à €. 610.867 contre €. 445.515 pour l'exercice précédent, soit une variation de +37,11 %.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à €. 414.670 contre €. 431.453 pour l'exercice précédent, soit une variation de -3,89 %.

La valeur ajoutée est de €. 1.003.369 contre €. 809.943 pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à €. 19.694 contre €. 15.422 pour l'exercice précédent, soit une variation de +27,70 %.

Le montant des charges de personnel s'élève à €. 662.966 contre €. 583.087 lors de l'exercice précédent, soit une variation de +13,70 %.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à €. 199.337 contre €. 192.267 pour l'exercice précédent, soit une variation de +3,68 %.

Les charges d'exploitation se sont élevées à €. 1.925.481 contre €. 1.763.911 pour l'exercice précédent, soit une variation de +9,16 %.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à €. 159.853 contre €. 7.738 lors de l'exercice précédent, soit une variation de +1.965,82 %.



Compte tenu d'un résultat financier bénéficiaire de €. 684 (déficiaire de €. <10.453> pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à €. 165.589 contre €. 1.572 pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel déficitaire de €. <4.785>,
- d'un Crédit d'Impôt Innovation de €. 62.856,
- d'un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi de €. 9.205,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de €. 190.748 contre un bénéfice de €. 46.086 au titre de l'exercice précédent, soit une variation de +313,90 %.

Quant à notre trésorerie, elle s'élevait au 31 Décembre 2018 à €. 744.061.

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2018 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à €. 190.747,61 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	€. 190.747,61
Auquel s'ajoute le report à nouveau	€. 1.561.056,47
Formant un bénéfice distribuable de	€. 1.751.804,08
A titre de dividende aux associés	€. 40.000,00
LE SOLDE AU REPORT À NOUVEAU	€. <u>1.711.804,08</u>

Le dividende unitaire est donc de €. 1,06 et sera mis en paiement au siège social à compter du 15 Juillet 2019.

Ce dividende est soumis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :



<i>Exercice clos le</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
31/12/2017	20.000		
31/12/2016	40.000	-	-
31/12/2015	50.000	-	-

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépense non déductible du résultat fiscal.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Notre Société n'ayant pas de Commissaire aux Comptes, vous entendrez la lecture du rapport spécial de votre Président sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce.


RENOUVELLEMENT DU MANDAT DU PRÉSIDENT

Le mandat du Président venant à expiration à l'issue de la présente Assemblée, il vous sera proposé de le renouveler pour une année qui prendra fin à l'issue de l'assemblée collective qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2019.

LE PRÉSIDENT

Stanislas WALBERT

Copie certifiée conforme




Handwritten signature