RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 03394
Numéro SIREN : 439 331 588
Nom ou dénomination : KAP

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2019 sous le numéro de dépôt 47906

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 08/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/47906

Déposant :

Nom/dénomination : KAP

Forme juridique :

N° SIREN : 439 331 588

N° gestion : 2019 B 03394

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

SARL KAP

326 RUE DU GENERAL LECLERC

95130 FRANCONVILLE LA GARENNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

D.F.M. Paris

50 rue Castagnary - 75015 - Paris
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SIRET : 437 967 730 00023

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL KAP** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**655 299** euros
Chiffre d'affaires :	**2 681 491** euros
Résultat net comptable :	**211 284** euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 22/05/2019

Signature

Olivier Desbordes

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2018 Brut	31/12/2018 Amort. et Dépréc.	31/12/2018 Net	31/12/2017 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	47 362	46 045	1 317	1 980
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	269 782	160 609	109 174	135 036
Installations techniques,mat. et outillage indus.	750 004	734 183	15 821	18 791
Autres immobilisations corporelles	45 565	41 032	4 533	10 562
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	380		380	380
TOTAL (II)	**1 113 093**	**981 869**	**131 224**	**166 748**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	20 579		20 579	15 204
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	142 261		142 261	129 619
Autres créances	72 644		72 644	97 773
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	114 234		114 234	133 842
DISPONIBILITES	170 382		170 382	137 186
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 975		3 975	15 503
TOTAL (III)	**524 075**		**524 075**	**529 127**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 637 168**	**981 869**	**655 299**	**695 876**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		38 200	38 200
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale		3 820	3 820
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau		3 464	35 868
	Résultat de l'exercice		**211 284**	**219 716**
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
		Total des capitaux propres	**256 768**	**297 604**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
		Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		2 104	15 314
	Provisions pour charges			
		Total des provisions	**2 104**	**15 314**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		208 919	217 332
	Dettes fiscales et sociales		187 508	165 626
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)			
		Total des dettes	**396 427**	**382 958**
	Ecarts de conversion passif			
		TOTAL PASSIF	**655 299**	**695 876**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		211 283,73	219 715,85
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		396 427	382 958
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **655 299** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **2 815 555** euros
  - un total charges de **2 604 271** euros

  - dégage un résultat de **211 284** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2018**
- finit le **31/12/2018**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL KAP** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 681 491		2 681 491	2 696 575
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 681 491**		**2 681 491**	**2 696 575**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			58 891	84 528
	Autres produits			70 131	48 585
	Total des produits d'exploitation (1)			**2 810 513**	**2 829 688**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			698 904	690 183
	Variation de stock			(5 375)	1 843
	Autres achats et charges externes			828 601	854 290
	Impôts, taxes et versements assimilés			43 344	35 766
	Salaires et traitements			651 953	604 421
	Charges sociales du personnel			151 443	132 229
	Cotisations personnelles de l'exploitant			4 620	4 620
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			41 140	44 825
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				15 314
	Autres charges			120 990	103 160
	Total des charges d'exploitation (2)			**2 535 621**	**2 486 650**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**274 893**	**343 038**

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**274 893**	**343 038**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	391	715
	Total des produits financiers	**391**	**715**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**391**	**715**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**275 284**	**343 753**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	4 650	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**4 650**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		34 512
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	744	10 304
	Total des charges exceptionnelles	**744**	**44 816**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 906**	**(44 816)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	67 906	79 221
	TOTAL DES PRODUITS	**2 815 555**	**2 830 403**
	TOTAL DES CHARGES	**2 604 271**	**2 610 687**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**211 284**	**219 716**

(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

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

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 **655 299** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 815 555** euros et un total **charges** de **2 604 271** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **211 284** 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 incorporelles et corporelles - amortissements

L'application du règlement ANC 2016-07 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs d'une part et de leur dépréciation d'autre part n'a pas d'incidence sur les actifs de la société :

- les actifs sont considérés comme non décomposables ;
- les actifs continuent d'être amortis selon les durées d'usage ;
- la valeur résiduelle des actifs est considérée comme nulle.

Les frais d'acquisition liés aux immobilisations incorporelles ou corporelles sont comptabilisés en charges.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les durées d'amortissement appliquées en linéaire sont :

- Logiciel	3 ans
- agencements et aménagements	5 à 10 ans
- matériel de bureau	3 à 10 ans
- mobilier	3 à 10 ans

Créances clients

Les créances clients sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Elles sont dépréciées lorsque leur valeur d'inventaire devient inférieure à leur valeur nominale.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

La société a comptabilisé au cours de l'exercice une somme de 37.055 € au titre du CICE.
Le CICE est imputé sur l'IS et l'éventuel surplus fait l'objet d'une demande de remboursement.
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de la société à travers notamment la reconstitution du fonds de roulement de la société et/ou la poursuite de nos efforts en matière d'investissement.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur prix d'acquisition.

La plus ou moins value sur un titre est comptabilisée lors de sa cession.

Une dépréciation est comptabilisée à la clôture d'un exercice lorsque l'ensemble de titres de même nature dégage une moins value latente.

Les titres de créances négociables (certificats de dépôt négociables, comptes à terme) sont également rattachés à cette rubrique. Les intérêts courus non échus sont comptabilisés à la clôture de chaque exercice.

Faits marquants de l'exercice

La société a été transformée en SAS le 9 novembre 2018.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Evênements postérieurs à la clôture

La société a vendu son fonds de commerce pour un montant de 200.000 € en date du 17 janvier 2019 et n'exerce plus d'activité pour l'instant.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	47 362					47 362
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**47 362**					**47 362**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement	269 782					269 782
Instal technique, matériel outillage industriels	745 276		5 230		502	750 004
Instal., agencement, aménagement divers			1 130			1 130
Matériel de transport	13 741				13 741	
Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 542				1 108	44 435
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 074 341**		**6 360**		**15 351**	**1 065 351**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	380					380
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**380**					**380**
TOTAL	**1 122 083**		**6 360**		**15 351**	**1 113 093**

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	45 382	662		46 045
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**45 382**	**662**		**46 045**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	134 746	25 863		160 609
	Instal technique, matériel outillage industriels	726 485	8 200	502	734 183
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		84		84
	Matériel de transport	13 741		13 741	
	Matériel de bureau, mobilier	34 980	7 076	1 108	40 948
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**909 952**	**41 222**	**15 351**	**935 824**
	TOTAL	**955 335**	**41 885**	**15 351**	**981 869**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	15 314		13 210	2 104
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**15 314**		**13 210**	**2 104**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**15 314**		**13 210**	**2 104**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation			13 210	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

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	380		380
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	142 261	142 261	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 519	1 519	
Impôts sur les bénéfices	38 265	38 265	
Taxes sur la valeur ajoutée	21 972	21 972	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	20	20	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	10 868	10 868	
Charges constatées d'avances	3 975	3 975	
TOTAL DES CREANCES	**219 260**	**218 880**	**380**
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				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	208 919	208 919		
Personnel et comptes rattachés	87 068	87 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 133	50 133		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	31 260	31 260		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 048	19 048		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**396 427**	**396 427**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**50 513**
Autres créances clients		**47 606**
FACTURES A ETABLIR	*47 606*	
Autres créances		**2 907**
AVOIR A RECEVOIR	*1 368*	
P.A.R COTISATIONS	*1 519*	
PRODUITS A RECEVOIR	*20*	

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018
Total des Charges à payer		**160 315**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**85 708**
PROV MENSUELLE	*85 708*	
Dettes fiscales et sociales		**74 608**
DETTES PROV CP+AUTRES	*43 173*	
PROVISION CS/CONGES PAYES	*12 387*	
PART CONSTRUCTION	*2 841*	
TAXE D'APPRENTISSAGE	*4 293*	
PART. FORMATION	*7 577*	
TAXE HANDICAPES	*3 952*	
TVTS A PAYER	*385*	

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		3 975	**3 975**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**3 975**

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

KAP
Société par actions simplifiée au capital de 38.200 €
Siège social : 5/6 place de l'Iris – Tour Manhattan – 92400 Courbevoie
439 331 588 RCS NANTERRE

(la « **Société** »)

ACTE SOUS SEING-PRIVE VALANT PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DE LA SOCIETE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2019

EXTRAIT

[...]

PREMIERE DECISION

Les dispositions de l'article L.232-1 IV du Code de commerce, issues de la loi du 10 août 2018 pour un Etat au service d'une société de confiance, ont élargi le champ d'application de la dispense d'établissement d'un rapport de gestion à la clôture de chaque exercice pour les sociétés commerciales répondant à la définition des petites entreprises.

Les petites entreprises sont celles qui, à la clôture du dernier exercice, ne dépassent pas deux des trois seuils suivants :

1. Total du bilan de 4 millions d'euros,
2. Chiffre d'affaires net de 8 millions d'euros,
3. Effectif moyen de 50 salariés.

L'Associé unique prend acte de ces dispositions.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, en conséquence de la résolution précédente, décide de modifier l'article 18 des statuts « Inventaire – Comptes annuels » qui sera désormais rédigé comme suit :

« Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales, conformément à la loi.

A la clôture de chaque exercice, le Président dresse l'inventaire de divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date.

Le Président dresse également le bilan décrivant les éléments actifs et passifs et faisant apparaître de façon distincte les capitaux propres, le compte de résultat récapitulant les produits et les charges de l'exercice, ainsi que l'annexe complétant et commentant l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

Le Président établit, le cas échéant, conformément aux dispositions légales applicables, le rapport de gestion sur la situation de la Société durant l'exercice écoulé, son évolution prévisible, ainsi que les évènements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport de gestion est établi.

Dans les six (6) mois de la clôture de l'exercice, les associés doivent statuer par décision collective sur les comptes annuels, au vu, le cas échéant, du rapport de gestion.

Lorsque des comptes consolidés sont établis, ils sont présentés avec le rapport de gestion du groupe.

Lorsque la Société ne compte qu'un seul associé, les comptes annuels, le cas échéant le rapport de gestion et le cas échéant les comptes consolidés sont obligatoirement arrêtés par le seul Président, conformément aux dispositions légales applicables. »

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

TROISIEME DECISION

L'Associé unique,

Prenant acte de l'acquisition très récente de l'intégralité des titres de la Société, à savoir le 17 janvier 2019, de l'absence de diligence du cabinet d'expert-comptable à délivrer les comptes clos le 31 décembre 2018 entraînant l'impossibilité matérielle pour le Président de réaliser les travaux nécessaires d'arrêté et approbation desdits comptes dans les délais statutaires,

Ratifie la convocation hors délai statutaire par le Président pour la prise de décisions par l'Associé unique concernant l'approbation des comptes annuels clos au 31 décembre 2018.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport général du Commissaire aux Comptes pendant l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuve le bilan, le compte de résultat se soldant par un bénéfice de 211 284 € et l'annexe dudit exercice, tels qu'ils ont été établis par le Président ainsi que les opérations traduites par ces comptes.

L'Associé unique, conformément aux dispositions des articles 223 quater du Code Général des Impôts, constate qu'aucune dépense somptuaire visée à l'article 39-4 du Code Général des Impôts n'a été engagée.

CINQUIEME DECISION

L'Associé unique, connaissance prise de la proposition d'affectation du résultat du Président, approuve cette proposition et, en conséquence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018, d'un montant de 211 284 €, en totalité au compte « Report à nouveau » dont le montant est ainsi porté de 3 464 € à 214 748 €.

Il reconnaît en outre qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants :

Exercice comptable	Répartition globale en €	Dividende par titre	Montant non éligible à la réfaction de 40 %
Comptes clos le 31 12 2017	252 120	6,60 €	252 080,40 €
Comptes clos le 31 12 2016	324 700	8,50 €	324 649 €
Comptes clos le 31 12 2015	362 900	9,50 €	362 843 €

SIXIEME DECISION

L'Associé unique, connaissance prise de l'état des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, décide de l'annexer aux présentes.

SEPTIEME DECISION

L'Associé unique donne au Président et au Commissaire aux Comptes quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

HUITIEME DECISION

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

[...]

Extrait certifié conforme

Le Président
Monsieur Christophe Gaschin

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

SASU KAP

5-6 Place de l'Iris
TOUR MANHATTAN
92400 COURBEVOIE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Associé unique,

GROUPE FLO
5-6 Place de l'Iris
TOUR MANHATTAN
92400 Courbevoie

Mesdames, Messieurs,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SASU KAP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Dba
36, rue du Louvre
75 001 Paris – France
T +33 1 42 44 17 50 **F** +33 1 42 97 46 86
W www.fr-dba.com

Dba est le nom commercial de Dba Audit
SAS au capital de 400 000 € - Société de commissariat aux comptes inscrite à la compagnie régionale de Paris
RCS Paris B 481 828 606 – APE 6920 Z – N° TVA Intracommunautaire FR 75 481 828 606

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

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

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Autres informations

En application de la loi, et conformément à l'article 18 des statuts, nous portons à votre connaissance l'information suivante : l'article L.232-1 IV du code de commerce, modifié par la loi n°2018-727 du 10 août 2018 dispense de l'obligation d'établir un rapport de gestion, les sociétés commerciales qui sont des petites entreprises, au sens de l'article L.123-16. En conséquence, le Président n'a pas établi de rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2018.

V. RESPONSABILITES 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 Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre 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.

Paris, le 24 Septembre 2019

Le Commissaire aux Comptes

DBA AUDIT



Laurent ECHAUZIER
Associé

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2018 Brut	31/12/2018 Amort. et Dépréc.	31/12/2018 Net	31/12/2017 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	47 362	46 045	1 317	1 980
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	269 782	160 609	109 174	135 036
Installations techniques,mat. et outillage indus.	750 004	734 183	15 821	18 791
Autres immobilisations corporelles	45 565	41 032	4 533	10 562
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	380		380	380
TOTAL (II)	**1 113 093**	**981 869**	**131 224**	**166 748**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	20 579		20 579	15 204
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	142 261		142 261	129 619
Autres créances	72 644		72 644	97 773
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	114 234		114 234	133 842
DISPONIBILITES	170 382		170 382	137 186
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 975		3 975	15 503
TOTAL (III)	**524 075**		**524 075**	**529 127**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 637 168**	**981 869**	**655 299**	**695 876**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE (Hauts-de-Seine)

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	38 200	38 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 820	3 820
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	3 464	35 868
	Résultat de l'exercice	**211 284**	**219 716**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**256 768**	**297 604**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	2 104	15 314
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**2 104**	**15 314**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 919	217 332
	Dettes fiscales et sociales	187 508	165 626
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**396 427**	**382 958**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**655 299**	**695 876**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	211 283.73	219 715.85
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	396 427	382 958
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		France	Exportation	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 681 491		2 681 491	2 696 575
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 681 491**		**2 681 491**	**2 696 575**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			58 891	84 528
	Autres produits			70 131	48 585
	Total des produits d'exploitation (1)			**2 810 513**	**2 829 688**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			698 904	690 183
	Variation de stock			(5 375)	1 843
	Autres achats et charges externes			828 601	854 290
	Impôts, taxes et versements assimilés			43 344	35 766
	Salaires et traitements			651 953	604 421
	Charges sociales du personnel			151 443	132 229
	Cotisations personnelles de l'exploitant			4 620	4 620
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			41 140	44 825
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				15 314
	Autres charges			120 990	103 160
	Total des charges d'exploitation (2)			**2 535 621**	**2 486 650**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**274 893**	**343 038**

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**274 893**	**343 038**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	391	715
	Total des produits financiers	**391**	**715**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**391**	**715**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**275 284**	**343 753**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 650	
	Total des produits exceptionnels	**4 650**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		34 512
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	744	10 304
	Total des charges exceptionnelles	**744**	**44 816**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 906**	**(44 816)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	67 906	79 221
	TOTAL DES PRODUITS	**2 815 555**	**2 830 403**
	TOTAL DES CHARGES	**2 604 271**	**2 610 687**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**211 284**	**219 716**

(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		

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

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 **655 299** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 815 555** euros et un total **charges** de **2 604 271** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **211 284** 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 incorporelles et corporelles - amortissements

L'application du règlement ANC 2016-07 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs d'une part et de leur dépréciation d'autre part n'a pas d'incidence sur les actifs de la société :

- les actifs sont considérés comme non décomposables ;
- les actifs continuent d'être amortis selon les durées d'usage ;
- la valeur résiduelle des actifs est considérée comme nulle.

Les frais d'acquisition liés aux immobilisations incorporelles ou corporelles sont comptabilisés en charges.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les durées d'amortissement appliquées en linéaire sont :

- Logiciel	3 ans
- agencements et aménagements	5 à 10 ans
- matériel de bureau	3 à 10 ans
- mobilier	3 à 10 ans

Créances clients

Les créances clients sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Elles sont dépréciées lorsque leur valeur d'inventaire devient inférieure à leur valeur nominale.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

La société a comptabilisé au cours de l'exercice une somme de 37.055 € au titre du CICE.
Le CICE est imputé sur l'IS et l'éventuel surplus fait l'objet d'une demande de remboursement.
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de la société à travers notamment la reconstitution du fonds de roulement de la société et/ou la poursuite de nos efforts en matière d'investissement.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur prix d'acquisition.

La plus ou moins value sur un titre est comptabilisée lors de sa cession.

Une dépréciation est comptabilisée à la clôture d'un exercice lorsque l'ensemble de titres de même nature dégage une moins value latente.

Les titres de créances négociables (certificats de dépôt négociables, comptes à terme) sont également rattachés à cette rubrique. Les intérêts courus non échus sont comptabilisés à la clôture de chaque exercice.

Faits marquants de l'exercice

La société a été transformée en SAS le 9 novembre 2018.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Evênements postérieurs à la clôture

La société a vendu son fonds de commerce pour un montant de 200.000 € en date du 17 janvier 2019 et n'exerce plus d'activité pour l'instant.

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	47 362					47 362
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**47 362**					**47 362**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	269 782					269 782
	Instal technique, matériel outillage industriels	745 276		5 230		502	750 004
	Instal., agencement, aménagement divers			1 130			1 130
	Matériel de transport	13 741				13 741	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 542				1 108	44 435
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 074 341**		**6 360**		**15 351**	**1 065 351**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	380					380
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**380**					**380**
	TOTAL	**1 122 083**		**6 360**		**15 351**	**1 113 093**

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	45 382	662		46 045
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**45 382**	**662**		**46 045**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal, agencement aménagement	134 746	25 863		160 609
	Instal technique, matériel outillage industriels	726 485	8 200	502	734 183
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		84		84
	Matériel de transport	13 741		13 741	
	Matériel de bureau, mobilier	34 980	7 076	1 108	40 948
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**909 952**	**41 222**	**15 351**	**935 824**
	TOTAL	**955 335**	**41 885**	**15 351**	**981 869**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	15 314		13 210	2 104
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**15 314**		**13 210**	**2 104**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		**15 314**		**13 210**	**2 104**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			13 210	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

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	380		380
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	142 261	142 261	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 519	1 519	
Impôts sur les bénéfices	38 265	38 265	
Taxes sur la valeur ajoutée	21 972	21 972	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	20	20	
Débiteurs divers	10 868	10 868	
Charges constatées d'avances	3 975	3 975	
TOTAL DES CREANCES	**219 260**	**218 880**	**380**
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				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	208 919	208 919		
Personnel et comptes rattachés	87 068	87 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 133	50 133		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	31 260	31 260		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 048	19 048		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**396 427**	**396 427**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE (Hauts-de-Seine)

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		50 513
Autres créances clients		47 606
FACTURES A ETABLIR	*47 606*	
Autres créances		2 907
AVOIR A RECEVOIR	*1 368*	
P.A.R COTISATIONS	*1 519*	
PRODUITS A RECEVOIR	*20*	

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2018
Total des Charges à payer		**160 315**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**85 708**
PROV MENSUELLE	*85 708*	
Dettes fiscales et sociales		**74 608**
DETTES PROV CP+AUTRES	*43 173*	
PROVISION CS/CONGES PAYES	*12 387*	
PART CONSTRUCTION	*2 841*	
TAXE D'APPRENTISSAGE	*4 293*	
PART. FORMATION	*7 577*	
TAXE HANDICAPES	*3 952*	
TVTS A PAYER	*385*	

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		3 975	3 975
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 975

Copie certifiée conforme
YA / 08/11/2019 14:15:35
N° de dépôt - 2019/47906 / 439331588