

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2011 B 02461

Numéro SIREN : 538 589 896

Nom ou dénomination : HOLDING AS PATRIMOINE

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2018 sous le numéro de dépôt 20818

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLÉ

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

CABINET FRANCOIS FINET
1015 avenue de la République
59700 Marcq en Baroeul

RECEPISSE DE DEPOT D'ACTES

Dénomination : HOLDING AS PATRIMOINE

Numéro RCS : 538 589 896

Forme Juridique : Société à responsabilité limitée

Numéro Gestion : 2011B02461

Adresse : 28 rue d'Isly
59000 Lille

1 - Type d'acte : Rapport du commissaire aux comptes relatif à la transformation
SARL en SAS
Date de l'acte : 19/12/2018

Ce dépôt reçu au greffe le 24/12/2018 a été enregistré par le greffier soussigné le 26/12/2018 sous le numéro 2018R020818 (2018 54128).

Délivré à Lille Métropole le 26 décembre 2018

Le Greffier,



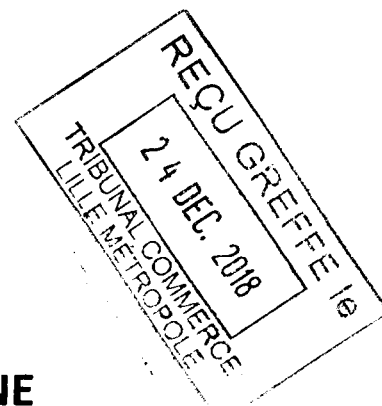
1. The first part of the report discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the integrity of the financial system and for the ability to detect and prevent fraud. The report also notes that accurate records are necessary for the preparation of financial statements and for the calculation of taxes.

2. The second part of the report discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the integrity of the financial system and for the ability to detect and prevent fraud. The report also notes that accurate records are necessary for the preparation of financial statements and for the calculation of taxes.

3. The third part of the report discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the integrity of the financial system and for the ability to detect and prevent fraud. The report also notes that accurate records are necessary for the preparation of financial statements and for the calculation of taxes.

26 DEC. 2018

2018202018



SARL HOLDING AS PATRIMOINE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 048 000 €

Siège social : 28 rue d'Isly

59000 LILLE

538 589 896 RCS LILLE METROPOLE

Rapport du Commissaire à la Transformation en Société par Actions Simplifiée

Jean-Paul MARVALIN
Commissaire aux Comptes
82 Avenue Kleber
59240 DUNKERQUE

**Rapport du Commissaire à la transformation de la société SARL HOLDING AS PATRIMOINE,
Société à Responsabilité Limitée, en Société par Actions Simplifiée.**

Aux associés,

En ma qualité, de Commissaire à la Transformation, et en application des dispositions de l'article L.223-43 du Code de Commerce d'une part, et d'autre part, en application des dispositions de l'article L.224-3 du même Code, par décision unanime des associés en date du 13 décembre 2018, j'ai établi le présent rapport afin :

- de vous présenter mon analyse de la situation de votre société ;
- de vous faire connaître mon appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et, le cas échéant, sur les avantages particuliers stipulés et de me prononcer, en application des dispositions de l'article R.224-3 du Code de Commerce, sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

Mission du Commissaire aux Comptes sur la situation de la société

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté notamment à analyser la situation de la société au regard de caractéristiques financières et d'exploitation.

La synthèse de cette analyse est la suivante :

- Comptes annuels de la période du 01/07/2017 au 30/06/2018	
- Capitaux propres :	1 144 828 €
- Total du bilan :	1 798 765 €
- Chiffre d'Affaires :	605 544 €
- Résultat net comptable :	14 934 €

Mission du Commissaire à la transformation

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté :

- à contrôler par sondages les éléments constitutifs du patrimoine de la société en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation ;

- à vérifier si, compte tenu des événements survenus depuis la date de clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres déterminé selon les mêmes règles et méthodes comptables que celles utilisées pour l'établissement des derniers comptes annuels est au moins égal au montant du capital social.

Conclusion

Dans le cadre de la transformation envisagée, la situation de votre société, telle qu'elle est analysée ci-dessus, n'appelle pas d'observation de ma part, en particulier au regard de la continuité de l'exploitation. Je n'ai pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social qui s'élève à 1 048 000 euros.

A DUNKERQUE

Le 19/12/2018

Commissaire à la Transformation

A handwritten signature, possibly reading 'C. W. D. L.', is written over a large, bold diagonal checkmark that spans across the signature and extends towards the bottom right of the page.



Sanso - Membre de l'Ordre des Experts Comptables de Lille
Membre de la Compagnie des Conseils et Experts Comptables
Business Park - Bâtiment F - 87 rue du Molinel - BP 41044 - 59701 Marcq-en-Baroeul Cedex
Sarl au capital de 118 000 € - RCS Roubaix Tourcoing B 451 125 603
T 03 20 14 65 00 - F 03 28 04 65 19 - www.antaris.fr

Sanso[®]
CONSEIL & EXPERTISE COMPTABLE

Gestion prévisionnelle

Évaluation et transmission
d'entreprises

Comptabilité

SARL HOLDING AS PATRIMOINE

28 rue d'ISLY

59000 LILLE

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2017 au 30/06/2018

Antaris
groupe

on vous accompagne
dans la sérénité

experts
pragmatiques



Attestation de présentation des comptes

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 HOLDING AS PATRIMOINE** relatifs à l'exercice du **01/07/2017** au **30/06/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 798 765 euros

Chiffre d'affaires : 605 544 euros

Résultat net comptable : 14 934 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 Marcq en Baroeul
Le 23/10/2018

Signature

Etats financiers au 30/06/2018

**Compte
de
résultat**

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2018		30/06/2017
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	605 544		605 544
	Montant net du chiffre d'affaires	605 544		605 544
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			5
Total des produits d'exploitation (1)				605 549
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			166 970
	Impôts, taxes et versements assimilés			27 312
	Salaires et traitements			240 448
	Charges sociales du personnel			27 191
	Cotisations personnelles de l'exploitant			104 767
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			28 988
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			11
	Total des charges d'exploitation (2)			595 688
	RESULTAT D'EXPLOITATION			9 860

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2018	30/06/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		9 860	(5 866)
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	5 936	26 688
	Total des produits financiers	5 936	26 688
CHARGES FINANCIÈRES	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	6 092	2 291
	Total des charges financières	6 092	2 291
RESULTAT FINANCIER		(156)	24 398
RESULTAT COURANT AVANT IMPOS		9 704	18 532
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		3 652
	Total des produits exceptionnels		3 652
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	491	18 664
	Total des charges exceptionnelles	491	18 664
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(491)	(15 013)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(5 720)	(1 378)
TOTAL DES PRODUITS		611 484	729 040
TOTAL DES CHARGES		596 551	724 143
RESULTAT DE L'EXERCICE		14 934	4 897
(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			

Etats financiers au 30/06/2018

Bilan

Bilan Actif

		30/06/2018			30/06/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	1 172	1 172		
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	205 204	58 024	147 180	161 147
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	6 028		6 028	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	922 730		922 730	922 730	
Créances rattachées à des participations	379 110		379 110	357 759	
Autres titres immobilisés					
Prêts	66 278		66 278	66 278	
Autres immobilisations financières	23 945		23 945	23 945	
TOTAL (II)		1 604 468	59 196	1 545 272	1 531 859
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	138 512		138 512	31 450
	Autres créances	114 740		114 740	100 687
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES				962	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	243		243	218
	TOTAL (III)	253 494		253 494	133 317
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 857 961	59 196	1 798 765	1 665 175
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				469 333	447 982
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2018	30/06/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 048 000	1 048 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	210	210
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	81 684	76 787
	Résultat de l'exercice	14 934	4 897
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 144 828	1 129 894
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	165 798	63 550
	Emprunts et dettes financières divers	250 171	125 316
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 604	112 554
	Dettes fiscales et sociales	27 417	72 884
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	178 948	160 978
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	653 938	535 281
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 798 765	1 665 175
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		14 933,67	4 896,62
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		583 933	535 281
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		55 852	3 068

Etats financiers au 30/06/2018

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 798 765 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **611 484 euros** et un total **charges** de **596 551 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **14 934 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2017** et finit le **30/06/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

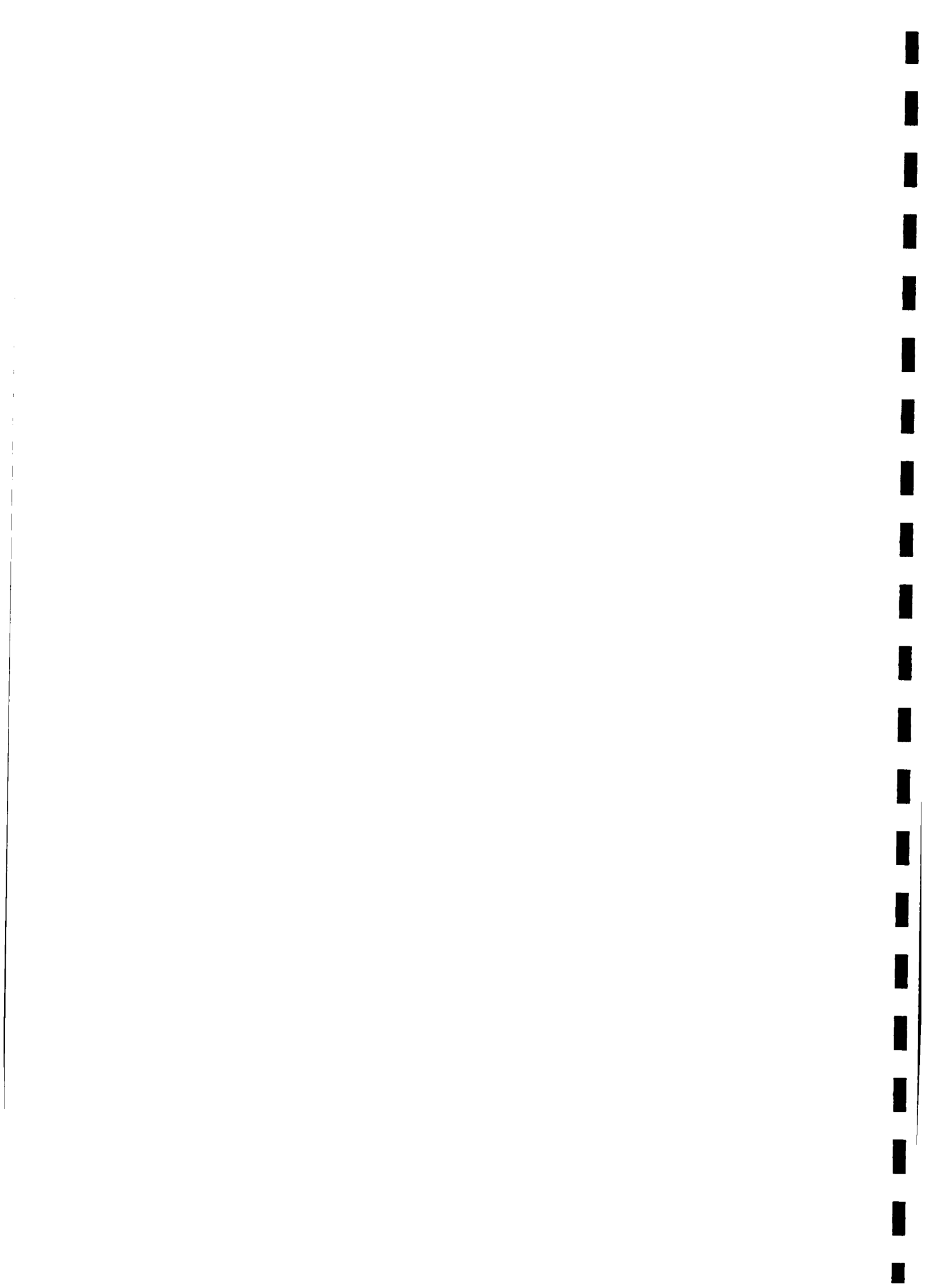
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles	1 541				369	1 172
Total immobilisations corporelles	190 182		21 050			211 232
Total immobilisations financières	1 370 712		61 276		39 924	1 392 063
TOTAL	1 562 435		82 326		40 293	1 604 468

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2018
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles	1 541		369	1 172
Total immobilisations corporelles	29 035	28 988		58 024
TOTAL	30 576	28 988	369	59 196

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/06/2018
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

	30/06/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		104 800,00	10,0000	1 048 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		104 800,00	10,0000	1 048 000,00

Créances

	30/06/2018	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	469 333	469 333	
Actif circulant et charges constatées d'avances	253 494	253 494	
TOTAL	722 827	722 827	

Dettes

	30/06/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	165 798	95 793	70 005	
Dettes financières diverses	249 987	249 987		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 604	31 604		
Dettes fiscales et sociales	27 417	27 417		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	179 132	179 132		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	653 938	583 933	70 005	

Plusieurs postes du Bilan

	30/06/2018	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé Bilan Actif Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Dettes Bilan Passif Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes versés sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				



Annexe CICE

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

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

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

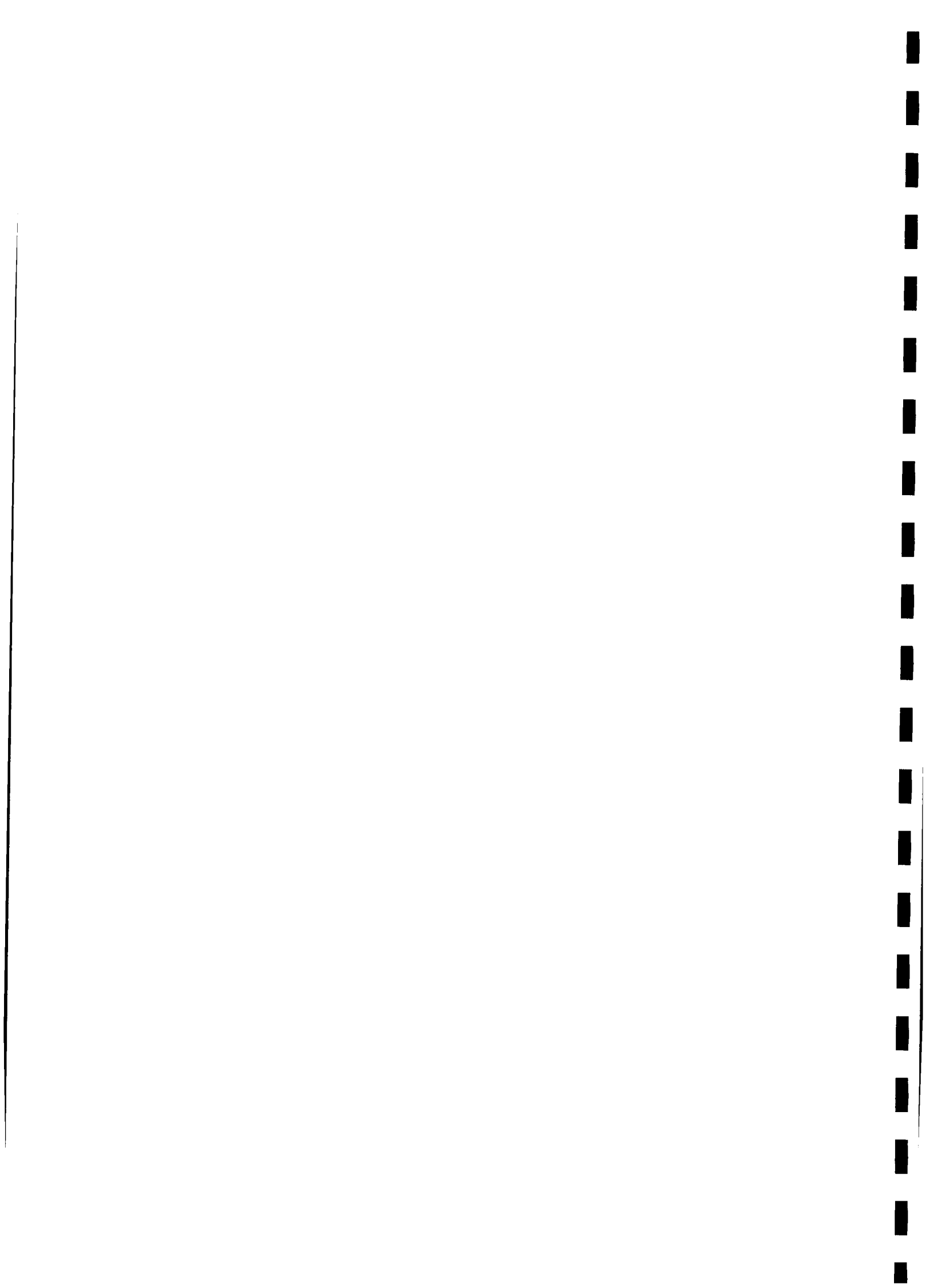
- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- ~~- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés~~

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

- Crédit d'impôt pour un montant de **6 391** euros

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

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

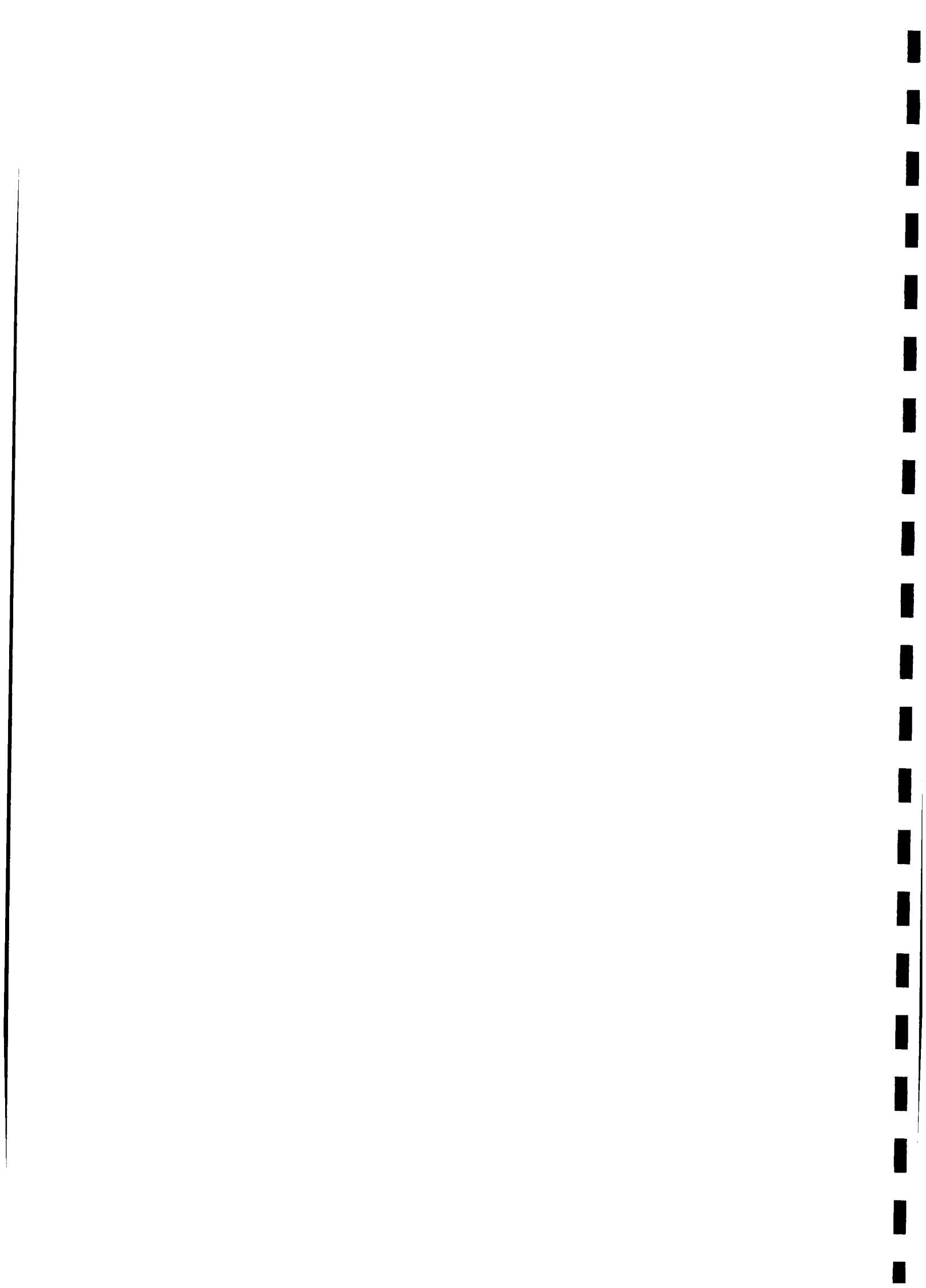
30/06/2018

Total des Charges à payer		10 643
Emprunts et dettes financières divers		2 804
Dettes rattachées à particip.	2 804	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		298
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	298	
Dettes fiscales et sociales		7 541
PERS CONGES A PAYER	3 238	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	1 280	
FORMATION CONTINUE	300	
TAXE APPRENTISSAGE	371	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	2 353	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		243	243
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			243



30/06/2018		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
AS RC ASSOCIES		8 000		100,00	337 000	337 000
AS ET ASSOCIES 2		50 000	149 458	100,00	451 000	451 000
NOTTING HILL COFFEE DEVELOPPEMENT		5 000		99,00	4 950	4 950
AS ET ASSOCIES 3		125 000		80,00	100 000	100 000
AS ET ASSOCIES 4		7 500		50,80	3 810	3 810
AS ET ASSOCIES 5		7 500		79,80	5 990	5 990
AS ET ASSOCIES 6		19 980		99,99	19 980	19 980
2. Participations (10 à 50 %)						

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2018
VALEUR D'ORIGINE					30 805	30 805
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				9 445	9 445
	TOTAL				9 445	9 445
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				946	946
	Redevances Exercice				10 453	10 453
	TOTAL				11 400	11 400
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				10 453	10 453
	entre 1 et 5 ans				12 295	12 295
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				22 748	22 748
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				308	308
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				308	308
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					11 400	11 400