

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

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 AIX EN PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2013 B 01196

Numéro SIREN : 507 502 664

Nom ou dénomination : S2E ENERGIE

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2019 sous le numéro de dépôt 12640



S2E ENERGIE
SAS au capital de 260 000 €
RCS Aix n° 507 502 664
Siège social : Europarc de Pichaury
Bt B4 – 1330 avenue JRGG de la Lauzière
13290 AIX EN PROVENCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE aux apports
Apport en nature de titres à S2E ENERGIE

Giovanni MARINELLA

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Agréé par la Cour d'Appel d'Aix en Provence
Le Mercure A - 565 Rue Berthelot - 13851 AIX EN PROVENCE CEDEX 3
Tél. 06 84 96 13 84- Email: marinella.giovanni@orange.fr

A small, stylized signature or stamp located below the contact information.

N°SIRET : 387 528 912 000 26

CODE APE : 6920Z.



Rapport sur l'apport en nature de titres à S2E ENERGIE

Madame, Monsieur les associés,

En exécution de la mission de commissariat aux apports qui m'a été confiée par votre décision en date du 12 Juillet 2019, j'ai établi le présent rapport pour apprécier la valeur des apports en nature prévus au traité d'apport, en application des dispositions des articles L. 225-8, L.225-12 et L. 225-14 du Code de commerce.

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 apprécier la valeur des apports issus de la société PACWAN,
- à s'assurer que la valeur des biens apportés ne sont pas surévaluée,
- à vérifier qu'elle correspond au moins à la valeur nominale des titres à émettre par la société bénéficiaire des apports,
- à vérifier si, compte tenu des événements survenus depuis la date de clôture du dernier exercice, cela pouvait avoir une incidence éventuelle sur la valeur des apports,
- enfin, à apprécier les avantages particuliers éventuellement stipulés

PRESENTATION DE L'OPERATION ET DESCRIPTION DES APPORTS

Monsieur Sébastien LECOMTE, associé de la société PACWAN et associé de la société S2E ENERGIE, envisage l'apport en nature d'une partie des TITRES de la société PACWAN à la société S2E ENERGIE.

Les sociétés concernées sont les suivantes

1 >> la société PACWAN,

est une société par actions simplifiée au capital de 105.880 euros, dont le siège social est situé Europarc de Pichaury, Bât B4 - 1330 Avenue JRGG de la Lauzière - 13290 Aix-en-Provence
Son président est Monsieur Sébastien LECOMTE,

MG AUDIT – Apport de titres à S2E ENERGIE

Elle exerce une activité principale de services dans le domaine des nouvelles technologies, hébergement d'applications et de données, fourniture de services réseaux et télécoms, exploitation de services informatique et infrastructures d'hébergement informatique.

Elle est immatriculée au RCS d'Aix-en-Provence sous le numéro 528 964 281, depuis le 14 Décembre 2010

Son dernier bilan du 31/12/2018 présente un chiffre d'affaires de 8 000 351 € et un résultat net de 527 392 €

Le cumul des capitaux propres de ce bilan est de 1 291 008 €

Ses associés sont :

- | | |
|------------------------------|----------------|
| - Monsieur Robert Stéphane | 50.588 actions |
| - Madame Céline Minguella | 1.176 actions |
| - Madame Sandra Saluden | 1.176 actions |
| - Monsieur Olivier Willems | 1.176 actions |
| - Monsieur Renaud Guillaume | 1.176 actions |
| - Monsieur Sébastien Lecomte | 50.588 actions |
- Soit un total de 105 880 actions intégralement libérées

2 >> la société S2E ENERGIE,

est une société par action simplifiée au capital de 260.000 euros, dont le siège social est Europarc de Pichaury, Bât B4, 1330 Avenue JRGG de la Lauzière, 13290 Aix en Provence.

Son président est Monsieur Sébastien LECOMTE

elle exerce une activité de production et la vente d'électricité, l'étude, le conseil l'installation et l'exploitation de systèmes de production ou d'économie d'énergie ...etc

Elle est immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence N° 507 502 depuis le 11 Juin 2013.

Ses associés sont :

Monsieur Sébastien LECOMTE pour 130 000 actions.

Madame Sandrine LECOMTE, née LE MAGUER pour 130 000 actions.

Soit un total de 260 000 actions intégralement libérées

Les titres qui sont apportées sont les suivants

Une partie des 50 588 actions la SAS PACWAN appartenant à l'apporteur, soit 40 470 actions

L'objectif de cette opération est de créer et structurer juridiquement un groupe avec comme holding la société S2E ENERGIE.

MG AUDIT – Apport de titres à S2E ENERGIE

APPORTS

TOTAL ACTIF PACWAN

ACTIF REVALORISE 19 200 000 €

TOTAL DETTES NETTES PACWAN A DEDUIRE -100 000 €

VALORISATION PACWAN	19 100 000 €
---------------------	--------------

POUR 105 880 ACTIONS SOIT 180.50 PAR ACTION ENVIRON

Monsieur Sébastien Lecomte ayant 50.588 actions , il apporterait 40 470 actions.

EVALUATION DES APPORTS

Les Apports ont été évalués à un montant global de Sept millions trois cent cinq mille euros (7 305 000 €) pour 40 470 actions à 180.50 € par action.

REMUNERATION DES APPORTS

En rémunération de l'apport *par Monsieur Sébastien LECOMTE* des 7 305 000 € , actions constituant un bien commun pour l'apporteur et son épouse Sandrine LECOMTE qui revendique ainsi d'être associée.

il sera attribué à ces derniers

Monsieur Sébastien LECOMTE pour 3 652 500 actions.

Madame Sandrine LECOMTE, née LE MAGUER pour 3 652 500 actions.

Soit un total de 7 305 000 actions de 1 € à créer de la société S2E ENERGIE

Le capital de la société S2E ENERGIE sera le suivant :

1- avant l'apport

- un total de 260 000 actions de 1 €

2- Avec le présent apport

- un total de 7 305 000 actions de 1 € supplémentaires

Ainsi réparti

Monsieur Sébastien LECOMTE pour 3 782 500 actions.

Madame Sandrine LECOMTE, née LE MAGUER pour 3 782 500 actions.

= un total de 7 565 000 actions de 1€

Il n'est pas prévu de soulte en numéraire ni prime d'émission dans cette opération d'apport.

DILIGENCES ET APPRECIATION DE LA VALEUR DES APPORTS

A cet effet, j'ai effectué mes diligences selon les normes de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes applicables à cette mission, ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à apprécier la valeur des apports, à s'assurer que celle-ci n'est pas surévaluée et à vérifier qu'elle correspond au moins à la valeur nominale des parts à émettre par la société bénéficiaire des apports la société S2E ENERGIE.

Les activités apportées, visées dans le paragraphe précédent, ont été évaluées sur la base de la revalorisation des activités télécoms et issue du dernier bilan de la société concernée, à savoir sur les comptes arrêtés au 31 Décembre 2018, étant entendu que les éléments incorporels sont évalués à ce jour, date de l'apport;

A savoir

Pour l'actif revalorisé, l'actualisation basée sur une négociation des titres en cours a retenu pour la société PACWAN, la somme de 19 200 000 €. Il est donc acceptable avec cette référence du marché.

Pour le corporel, il est réputé inclus dans la valeur ci-dessus

Pour les autres postes actifs et le passif repris ils sont retenus pour une dette nette d'environ 100 000 €, valeur proche du dernier bilan, sa valeur est acceptable.

Le tout pour environ 19 100 000 € pour correspondre au prix unitaire de souscription des actions émises par la société S2E ENERGIE soit environ 180.50€ par actions apportées..

Les diligences effectuées pour apprécier la validité des actifs et des passifs inscrits au bilan clos 31 Décembre 2018 n'appellent de ma part aucune précision autre que celles ci-avant portant principalement sur des valeurs comptables bilantielles.

Apport total pour 7 305 000 €

Mes diligences ont également consisté à vérifier les principaux points suivants :

- Examen du bilan et des comptes annuels au 31 Décembre 2018 de la société PACWAN
- Dépôt de ces comptes au greffe fait pour 2018
- Examen du traité d'apport et du projet de cession de la société PACWAN
- Examen des évaluations proposées
- Examen du fonds commercial revalorisé
- Examen de procès-verbaux d'assemblées générales.
- Examen des statuts des sociétés existantes.

Les méthodes d'évaluations et d'établissements des comptes annuels n'appellent pas de remarques particulières de ma part. Les valeurs proposées étant proches de valeurs particulièrement actualisées et professionnelles.

CONCLUSION

En conclusion de mes travaux, je suis d'avis que la valeur des apports s'élevant à 7 305 000 € (Sept millions trois cent cinq mille euros) n'est pas surévaluée et, en conséquence, que la valeur de l'actif en apport en nature de titres est au moins égal au montant de la souscription de capital de la société bénéficiaire de l'apport, à savoir S2E ENERGIE pour 7 305 000 €

Aix, le 31 Juillet 2019

Giovanni MARINELLA

Commissaire aux Comptes

MG AUDIT Giovanni MARINELLA

Commissaire aux Comptes

Le Mercure A - 565, Rue Berthelot

13851 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

Giovanni MARINELLA

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Agréé par la Cour d'Appel d'Aix en Provence

Le Mercure A - 565 Rue Berthelot - 13851 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

Tél. 06 84 96 13 84- Email: marinella.giovanni@orange.fr



N°SIRET : 387 528 912 000 26

CODE APE : 6920Z

sas PACWAN					
selon bilan au 31/12/2018					
ACTIF		N	reval	PASSIF	
Fonds methode a 12 EBE		0	19 200 000	Capital	105 880
Incorporel	114 390			Résultat+Réserves	1 185 129
Corporel	2 131 251				1 291 009
	0		0		19 111 771
Autres immobilisations Fin	30 604		30 604	Cautions	11 133
				Provisions	0
				Emprunts	690 002
TOTAL BIENS STABLES	2 276 244		19 230 604	TOTAL FINAN STABLES	1 992 144
Stock	0		0	Fournisseurs	1 012 376
Clients	484 094		484 094	Dettes fiscales	691 799
Autres créances+CCA	1 036 737		1 036 737	Dettes sociales	278 594
Ajustement de delta dettes			866 403	Autres dettes	449 001
TOTAL BIENS CIRCULANTS	1 520 831		2 387 234	TOTAL FINAN EXPLOITATION	2 431 770
Groupe c/c			0	Groupe c/c	0
Comptes à terme					
Placements				Dettes différées	0
Liquidités	628 479		628 479	Découverts	1 640
TOTAL TRESORERIE +	628 479		628 479	TOTAL TRESORERIE -	1 640
TOTAL ACTIF	4 425 554		22 246 317	TOTAL PASSIF	4 425 554
					22 246 317
Valorisation de la société	N	1 291 009		Valorisation de la société	N
A la VCN initiale					19 111 771
Valeur du fonds	2 245 640			A la valeur vénale du FONDS	19 200 000
actif en +	2 179 914			actif en +	3 046 317
passif en -	-3 134 545			passif en -	-3 134 545
					-88 229
en conclusion= répartition par associés					
LECOMTE	50 588			des capitaux	actions
5 AUTRES	55 292			9 131 340	180,50
	105 880			9 980 431	180,50
				19 111 771	181
				181 par parts	
conclusion					
valeur retenue nette de dettes	19 111 771			valeur d'une action	180,504
en incluant le résultat 2019				nombre d'action apportée	40 470
nb dividendes 2019 néant	0			valeur de l'apport SL	7 305 000
je peux accepter					
la valeur retenue	19 111 771		180,50		

MG AUDIT Giovanni MARINELLA
Commissaire aux Comptes
Le Mercure A - 565, Rue Berthelot
13851 AIX EN PROVENCE CEDEX 3