RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

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 PONTOISE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2019 B 00153
Numéro SIREN : 845 261 239
Nom ou dénomination : JADE INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 04/02/2019 sous le numéro de dépôt 2661

Bruno ORBAN
Commissaire aux comptes

Greffe Tribunal de Commerce-Pontoise

04 FEV. 2019

2661

JADE INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 10.000€
Siège social : 4, rue François Mauriac
95540 MERY SUR OISE
845 261 239 RCS PONTOISE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX APPORTS

Ce rapport contient 15 pages y compris les annexes

BLOCKORBAN
Adresse postale :
BP 90236
60631 CHANTILLY Cedex

E-mail : bruno.orban@orange.fr
Port : 06.45.52.45.10 Tél : 03.44.57.84.86
SAS au capital de 20.000 €uros
501 595 409 RCS Compiègne FR19501595409000019

Greffe du tribunal de commerce de Pontoise : dépôt N°2661 en date du 04/02/2019

JADE INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 10.000€
Siège social : 4, rue François Mauriac
95540 MERY SUR OISE
845 261 239 RCS PONTOISE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX APPORTS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique concernant l'apport en nature fait par la société JADE HOTEL à la société JADE INVESTISSEMENTS, nous avons établi le présent rapport prévu par les articles L.225-147 et R.123-107 du Code du Commerce.

L'apport a été arrêté dans le projet de contrat d'apport de la société JADE INVESTISSEMENTS, tel qu'il est annexé aux présentes.

Il nous appartient d'exprimer une conclusion sur le fait que la valeur des apports n'est pas surévaluée.

A cet effet, nous avons effectué nos diligences selon la doctrine professionnelle de la compagnie nationale des commissaires aux comptes applicables à cette mission.

Cette doctrine professionnelle requiert la mise en œuvre de diligences destinées, d'une part 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 du nominal des parts à émettre par la société bénéficiaire des apports augmentée de la prime d'émission, d'autre part à apprécier les avantages particuliers stipulés.

Notre mission prenant fin avec le dépôt du rapport, il ne nous appartient pas de mettre à jour le présent rapport pour tenir compte des faits et circonstances éventuels postérieurs à sa date de signature.

Nous déclarons respecter les dispositions légales définissant les incompatibilités et interdictions liées à la mission de commissaire aux apports.

I. PRESENTATION DE L'OPERATION ET DESCRIPTION DES APPORTS

1.1 Présentation de l'opération :

Selon le projet de contrat d'apport joint aux présentes, la société JADE HOTEL apporte à la société JADE INVESTISSEMENTS l'intégralité des actions qu'elle détient dans les sociétés suivantes :
-AB HOTEL, société par actions simplifiée au capital de 10.000€, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de PONTOISE sous le numéro 837 659 697, pour une valeur de 964.140€.
-LA MANTOISE, société par actions simplifiée au capital de 10.000€, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de PONTOISE sous le numéro 837 593 417, pour une valeur de 635.860€.

La société JADE INVESTISSEMENTS sera propriétaire des actions apportées à compter du jour de la constatation de l'augmentation de capital par apport en nature. Elle en aura la jouissance le même jour.

1.2 Nature, évaluation et rémunération des apports :

L'apport consenti porte sur les 10.000 actions composant l'intégralité du capital des sociétés AB HOTEL et LA MANTOISE.

Les actions apportées sont valorisées globalement à 1.600.000€.soit 964.140€ pour les titres AB HOTEL et 635.860€ pour les titres LA MANTOISE.

En rémunération de l'apport ci-dessus effectué, il sera attribué à l'apporteur 1.600.000 actions nouvelles de 1€ chacune de valeur nominale, de la société JADE INVESTISSEMENTS émises au pair à titre d'augmentation de capital.

II. DILIGENCES ET APPRECIATION DE LA VALEUR DES APPORTS

Nos travaux ont notamment porté sur :

- Le contrôle de la réalité des apports,
- L'analyse de la valeur des apports,
- La vérification, jusqu'à la date de ce rapport, de l'absence de faits ou d'événements susceptibles de remettre en cause la valeur des apports,
- L'approche directe de la valeur des apports considérés dans leur ensemble.

Les sociétés AB HOTEL et LA MANTOISE, crées en 2018, n'ont pas arrêté de comptes annuels à la date des présentes. Elles ont toutefois établi des situations intermédiaires au 30 septembre 2018. Ces situations n'ont pas fait l'objet d'un audit ou d'un examen limité de la part d'un commissaire aux comptes.

Les deux sociétés ont acquis en 2018 les fonds de commerces et les murs des hôtels qu'elles exploitent. Les murs et travaux font l'objet de financement par crédits baux.

La valorisation des titres apportés a fait l'objet d'une étude de la part des services KPMG spécialisés en la matière. Cette valorisation aboutit principalement à la constatation d'une plus- value latente sur la valeur des fonds de commerce. La méthode d'évaluation utilisée repose sur les cash flows actualisés (méthode dite des D.C.F.).

Compte tenu des business plans prévisionnels après travaux et de l'incidence du changement de management des hôtels, cette méthode de valorisation nous parait effectivement être appropriée.

Les valeurs obtenues dans les études KPMG font l'objet d'une décote de 26% , compte tenu à la fois du principe de prudence et du cadre juridico-financier de l'opération considérée dans son ensemble.

Après examen des hypothèses et projections retenues,l'évaluation des titres des sociétés AB HOTEL et LA MANTOISE nous apparait cohérente et adaptée.

III. CONCLUSION

En conclusion de nos travaux, nous sommes d'avis que la valeur des apports s'élevant à (UN MILLION SIX CENT MILLE EUROS) **1.600.000€** n'est pas surévaluée et, en conséquence, que l'actif net apporté est au moins égal au montant de l'augmentation de capital de la société bénéficiaire des apports. .

L'opération d'apport n'entraîne pas l'octroi d'avantage particulier.

Fait à CHANTILLY,
Le 25 Janvier 2019

Bruno ORBAN /SAS BLOCKORBAN
Commissaire aux comptes

Annexes :

-bilan et compte de résultat au 30 septembre 2018 des sociétés AB HOTEL et LA MANTOISE
-projet de contrat d'apport

CONTRAT D'APPORT

Greffe Tribunal de Commerce-Pontoise
04 FEV. 2019

ENTRE LES SOUSSIGNEES

La société **JADE HOTEL**, société à responsabilité limitée au capital social de 13 813 euros, dont le siège social est situé à MERY SUR OISE (95540), 4 rue François Mauriac, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Pontoise sous le numéro 790 102 008, représentée par son Président, Monsieur Riad BOUCETTA,

Ci-après dénommée « l'Apporteur »

D'une part,

ET

La société **JADE INVESTISSEMENTS**, société par actions simplifiée au capital social de 10 000 euros, dont le siège social est situé à MERY SUR OISE (95540), 4 rue François Mauriac, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Pontoise sous le numéro 845 261 239,représentée par son Président, Monsieur Riad BOUCETTA,

Ci-après dénommée « le Bénéficiaire » ou « la Société »

D'autre part,

IL A ETE ARRETE ET CONVENU CE QUI SUIT

ARTICLE 1 - APPORT

L'Apporteur apporte à la Société JADE INVESTISSEMENTS sous les garanties ordinaires de fait et de droit, ce qui est accepté par le Bénéficiaire les biens ci-après désignés que les Parties ont évalués comme suit :

- La pleine propriété de dix mille (10 000) actions composant le capital social de la société AB HOTELS (ci-après « **les Actions AB HOTELS** »), société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros, dont le siège social est sis 4 allée des trois caravelles 95310 Saint Ouen L'Aumône et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Pontoise sous le numéro 837 659 697, évaluées ensemble à neuf cent soixante-quatre mille cent quarante (964 140) euros,

- La pleine propriété de dix mille (10 000) actions composant le capital social de la société LA MANTOISE (ci-après « **les Actions LA MANTOISE** »), société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros, dont le siège social est sis 4 rue François Mauriac 95540 Méry-sur-Oise et

immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Pontoise sous le numéro 837 593 417, évaluées ensemble à six cent trente-cinq mille huit cent soixante (635 860) euros.

Soit une valeur globale pour l'intégralité des Actions AB HOTELS et des Actions LA MANTOISE apportées (ci-après désignés ensemble « **l'Apport** ») de un million six cent mille (1 600 000) euros.

ARTICLE 2 - REMUNERATION DE L'APPORT

En rémunération de l'Apport ci-dessus désigné, évalué à la somme globale de un million six cent mille (1 600 000) euros, il sera attribué à l'Apporteur un million six cent mille (1 600 000) actions nouvelles de la Société, d'un (1) euro de valeur nominal chacune, qui seront émises au pair à titre d'augmentation de capital.

Les actions nouvelles seront dès la date de réalisation définitive de l'augmentation du capital entièrement assimilées aux actions anciennes. Elles jouiront des mêmes droits et seront soumises à toutes les dispositions des statuts et aux décisions des assemblées générales.

ARTICLE 3 - VERIFICATION ET APPROBATION DE L'APPORT

L'Apport, objet des présentes, ne deviendra définitif qu'au jour où l'associé unique du Bénéficiaire, statuant sur le rapport établi par Monsieur Bruno ORBAN au nom de la société SAS BLOCKORBAN, domiciliée à Chantilly (60500), 26 Avenue du Maréchal Joffre, Commissaire aux apports désignée par décision de l'associé unique du Bénéficiaire en date du (...), aura :

Approuvé le présent contrat ainsi que :

- L'attribution d'un million six cent mille (1 600 000) actions de la société JADE INVESTISSEMENTS à la société JADE HOTEL:

Et décidé :

- D'une augmentation du capital social de la société JADE INVESTISSEMENTS égale à la valeur nominale des actions ainsi créées, soit un million six cent mille (1 600 000) euros,
- De la modification corrélative des statuts de la société JADE INVESTISSEMENTS,

La réalisation de ces conditions devra intervenir au plus tard le 28 février 2019 à défaut le présent contrat sera considéré comme non avenu, sans indemnité de part ni d'autre.

ARTICLE 4 - PROPRIETE - JOUISSANCE

Le Bénéficiaire sera propriétaire des biens apportés à compter de la décision de son associé unique constatant l'augmentation de capital par apport en nature.

Il en aura la jouissance à compter de la même date, de sorte qu'il aura droit à toutes distributions de bénéfices ou de réserves des sociétés AB HOTELS et LA MANTOISE décidées postérieurement à cette date.

ARTICLE 5 - ELECTION DE DOMICILE

Pour l'exécution des présentes, les parties font élection de domicile :

- l'Apporteur : en son siège social indiqué en tête des présentes.
- le Bénéficiaire : en son siège social indiqué en tête des présentes.

ARTICLE 6 – DECLARATION / AGREMENT

L'Apporteur déclare qu'il est propriétaire sans aucune restriction ni réserve des Actions AB HOTELS et LA MANTOISE apportées, qu'il jouit sur elles de tous les droits accordés par la loi et les statuts et qu'il n'a consenti à leur sujet aucune promesse de vente au profit de tiers, ni gage, ni autre droit quelconque.

Les Parties déclarent par ailleurs que l'article 13 des statuts de la société AB HOTELS ainsi que l'article 13 des statuts de la société LA MANTOISE disposent que « *Tant que la Société demeure unipersonnelle, toutes les transmissions d'actions s'effectuent librement* ».

Les sociétés AB HOTELS et LA MANTOISE étant à ce jour détenues à 100% par l'Apporteur et de ce fait, unipersonnelles, la réalisation de l'Apport objet des présentes au profit du Bénéficiaire, n'est par conséquent soumise à aucun agrément.

ARTICLE 7 – FRAIS

Les frais, droits et honoraires des présentes, ainsi que ceux qui en seront la conséquence, sont à la charge du Bénéficiaire.

Fait en 4 exemplaires,
À Méry-sur-Oise,
Le (...) 2019

L'Apporteur
JADE HOTEL
M. Riad BOUCETTA

Le Bénéficiaire
JADE INVESTISSEMENTS
M. Riad BOUCETTA

AB HOTELS

N° SIRET : 83765969700010

Actif

		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial	122 750		122 750	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	122 750		122 750	
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	1 849		1 849	
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	101 840	3 182	98 658	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	103 690	3 182	100 508	
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	194 300		194 300	
	TOTAL	194 300		194 300	
Total de l'actif immobilisé		420 740	3 182	417 557	
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
Avances et acomptes versés sur commandes		13 591		13 591	
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	659		659	
	Autres créances	89 865		89 865	
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	90 525		90 525	
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	182 133		182 133	
	TOTAL	182 133		182 133	
Charges constatées d'avance		114 303		114 303	
Total de l'actif circulant		400 554		400 554	
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		821 294	3 182	818 112	

AB HOTELS

Passif

		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000)	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-11 005	
	Situation nette avant répartition	-1 005	
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**-1 005**	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	157 000	
	Emprunts et dettes financières divers	521 016	
	Total	**678 016**	
	Avances et acomptes reçus sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 464	
	Dettes fiscales et sociales	53 537	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 099	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**141 100**	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**819 117**	
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**818 112**	
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		

Observations : Evaluation des stocks
Calcul des amortissements
Calcul des provisions

KPMG (Sit. int.)Compte de résultat

AB HOTELS

Périodes 16/02/2018 30/09/2018

Durées 0 mois 7 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			10 701	
	Production vendue : - Biens				
	- Services			147 372	
	Chiffre d'affaires net			158 073	
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
			Total	158 073	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			2 407	
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			871	
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes			86 729	
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 675	
	Salaires et traitements			54 597	
	Charges sociales			15 121	
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations amortissements			3 182	
	provisions				
	- sur actif circulant				
	- pour risques et charges				
	Autres charges			0	
			Total	158 586	
			Résultat d'exploitation A	-10 512	
Opér. com. mun.	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total		
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées			492	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	492	
			Résultat financier D	-492	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	-11 005	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
	Reprises sur provisions et transferts de charge				
			Total		
Charges exceptionnels	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
			Total		
			Résultat exceptionnel F		
	Participation des salariés aux résultats		G		
	Impôt sur les bénéfices		H		
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			-11 005	

AB HOTELS

Période du 16/02/2018 au 30/09/2018 (Situation)

Bilan Actif		30/09/2018	Néant
Fonds commercial			
20700000	FONDS COMMERCIAL	122 750,00	0,00
TOTAL		122 750,00	0,00
Terrains			
21200000	AGENCEMENTS ET AMÉNAGEMENTS DE TERRAINS	1 849,60	0,00
TOTAL		1 849,60	0,00
Autres immobilisations corporelles			
21810000	INSTALLATIONS GÉNÉRALES	54 250,00	0,00
21811000	INST AMMENAGT TRAVAUX	47 590,77	0,00
TOTAL		101 840,77	0,00
Amort. prov. autres immob. corporelles			
28181000	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS GÉNÉRALES	-1 695,31	0,00
28181100	AMORT INST AMEN TRAVAUX	-1 487,21	0,00
TOTAL		-3 182,52	0,00
Prêts			
27420000	AVANCE PRENEUR	194 300,00	0,00
TOTAL		194 300,00	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes			
40910000	AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	13 591,84	0,00
TOTAL		13 591,84	0,00
Clients et comptes rattachés			
41110000	CLIENTS	659,66	0,00
TOTAL		659,66	0,00
Autres créances			
44562000	TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS	5 448,98	0,00
44566000	TVA DÉDUCTIBLE SUR BIENS ET SERVICES	19 391,80	0,00
44566100	TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	18 101,29	0,00
44566200	TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE	324,29	0,00
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 774,54	0,00
46700000	COMPTE NOTAIRE	31 315,15	0,00
46730000	SAMU SOCIAL DE PARIS	13 509,88	0,00
TOTAL		89 865,93	0,00
Disponibilités			
51110000	REMISE CB	14 101,95	0,00
51130000	REMISE VIR	4 170,91	0,00
51150000	REMISE ESP	194,84	0,00
51210000	CAISSE D EPARGNE	163 665,47	0,00
TOTAL		182 133,17	0,00
Charges constatées d'avance			
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	114 303,76	0,00
TOTAL		114 303,76	0,00

LA MANTOISE

N° SIRET : 83759341700012

Actif

		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au :
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé — Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial	288 601		288 601	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	288 601		288 601	
Actif immobilisé — Immobilisations corporelles	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	237 148	7 410	229 737	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	237 148	7 410	229 737	
Actif immobilisé — Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	340 000		340 000	
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	340 000		340 000	
Total de l'actif immobilisé		**865 750**	**7 410**	**858 339**	
Actif circulant — Stocks	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
Actif circulant	Avances et acomptes versés sur commandes				
Actif circulant — Créances	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	84 411		84 411	
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	84 411		84 411	
Actif circulant — Divers	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	132 860		132 860	
	TOTAL	132 860		132 860	
Charges constatées d'avance		105 138		105 138	
Total de l'actif circulant		**322 410**		**322 410**	
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		**1 188 160**	**7 410**	**1 180 749**	

LA MANTOISE

Passif

		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000)	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	40 935	
	Situation nette avant répartition	50 935	
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**50 935**	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers	991 395	
	Total	**991 395**	
	Avances et acomptes reçus sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 373	
	Dettes fiscales et sociales	54 916	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 129	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**138 418**	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**1 129 813**	
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 180 749**	
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		

Observations : Evaluation des stocks
Calcul des amortissements
Calcul des provisions

KPMG (Sit. int.)Compte de résultat

LA MANTOISE

Périodes 16/02/2018 30/09/2018 Durées 0 mois 7 mois

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				18 647	
	Production vendue : - Biens					
		- Services			221 205	
	Chiffre d'affaires net				239 853	
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits					
				Total	239 853	
Charges d'exploitation	Marchandises	Achats			3 309	
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			1 353	
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes				101 202	
	Impôts, taxes et versements assimilés				22 290	
	Salaires et traitements				50 083	
	Charges sociales				13 265	
	Dotations d'exploitation	sur immobilisations	amortissements		7 410	
			provisions			
		sur actif circulant				
		pour risques et charges				
	Autres charges				1	
				Total	198 917	
				Résultat d'exploitation A	40 935	
Oper. com. mun.	Bénéfice attribué ou perte transférée				B	
	Perte supportée ou bénéfice transféré				C	
Produits financiers	Produits financiers de participations					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
				Total		
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
				Total		
				Résultat financier D		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (= A ± B - C ± D)					**E**	**40 935**
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
	Produits exceptionnels sur opérations en capital					
	Reprises sur provisions et transferts de charge					
				Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
				Total		
				Résultat exceptionnel F		
Participation des salariés aux résultats					G	
Impôt sur les bénéfices					H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)						**40 935**

LA MANTOISE

Période du 16/02/2018 au 30/09/2018 (Situation)

Bilan Actif		30/09/2018	Néant
Fonds commercial			
20700000	FONDS COMMERCIAL	288 601,31	0,00
TOTAL		288 601,31	0,00
Autres immobilisations corporelles			
21810000	INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS	237 148,69	0,00
TOTAL		237 148,69	0,00
Amort. prov. autres immob. corporelles			
28181000	AMORT. INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGE	-7 410,89	0,00
TOTAL		-7 410,89	0,00
Prêts			
27420000	AVANCE PRENEUR	340 000,00	0,00
TOTAL		340 000,00	0,00
Autres créances			
44566000	TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS DE BIENS ET SERVICES	14 668,41	0,00
44566100	TVA SUR LES ENCAISSEMENTS	28 445,07	0,00
44566500	TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE	629,75	0,00
44586000	TVA SUR FNP	2 360,00	0,00
46701000	DECOMPTE NOTAIRE	35 942,00	0,00
46720000	ARRHES	2 366,03	0,00
TOTAL		84 411,26	0,00
Disponibilités			
51110000	REMISE CB	16 874,87	0,00
51120000	REMISE CHQ	3 410,00	0,00
51130000	REMISE VIREMENT	706,86	0,00
51150000	REMISE ESP	9 428,49	0,00
51210000	CREDIT DU NORD	101 440,23	0,00
51220000	CAISSE D'EPARGNE	1 000,00	0,00
TOTAL		132 860,45	0,00
Charges constatées d'avance			
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	105 138,33	0,00
TOTAL		105 138,33	0,00