

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 02849 Numéro SIREN : 789 871 738 Nom ou dénomination : A7 MANAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2020 sous le numéro de dépôt 10101



Déposé au Grette
le 29 JUIL. 2020
sous le N° 10201
RCS N°
1232849

Laurent BARREAU
Edward BOUCHAUD
Pascal BOURSE
Christophe ERNAULT
Fabian FERRÉ
Jean-Marc HUILIZEN
Damien LE ROUX
Hélène LEPAROUX
Jacques MAHÉ
Cécile PRÉNAT
Hélène RENAULT
Philippe ROUSSEAU
Nadège SALAUN
Manuel VALLÉE

SARL A7 MANAGEMENT

Activités des sociétés holding
3 avenue Georges Simenon
44300 NANTES

Rapport sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 Etablis en Euros

APE : 6420Z Siret : 78987173800017

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables des Pays de la Loire

AUDITIA - SAS au capital de 1 175 810 € - RCS SAINT-NAZAIRE 450 249 073 - NAF 6920Z - TVA INTRACOM FR 55795346823
4 rue de l'Étoile du Matin - CS 60159 - 44613 SAINT-NAZAIRE CEDEX - Tél : 02 40 70 40 08 - saint-nazaire@auditia.fr - www.auditia.fr

2 rue Alphonse Daudet
44350 GUÉRANDE
Tél : 02 40 42 92 92
guerande@auditia.fr

Le Point du Jour
Le Chêne Vert
44160 PONTCHÂTEAU
Tél : 02 28 54 05 40
pont-chateau@auditia.fr

Rue du Traité de Paris
ZAC de l'Europe
44210 PORNIC
Tél : 02 28 53 02 55
pornic@auditia.fr

98 rue du Leinster
44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE
Tél : 02 28 07 01 23
nantes@auditia.fr

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 068	2 811	258	796
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 121 620	259 900	861 720	850 070
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	150		150	150
	1 124 838	262 711	862 128	851 016
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				11 528
Autres créances	65 419		65 419	80 359
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 113		7 113	
Charges constatés d'avance (3)	1 149		1 149	
	73 681		73 681	91 887
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 198 519	262 711	935 809	942 902
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Retrad BERNERT


Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	315 185	615 816
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-36 680	-300 631
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	37 070	37 070
	535 574	572 255
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	91 918	93 489
Emprunts et dettes diverses (3)	201 740	198 076
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 515	6 669
Dettes fiscales et sociales	8 544	7 614
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	89 518	64 800
Produits constatés d'avance (1)		
	400 234	370 648
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	935 809	942 902
(1) Dont à plus d'un an (a)	87 004	87 004
(1) Dont à moins d'un an (a)	313 231	283 644
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		4 933
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	80 599	81 740
Chiffre d'affaires net	80 599	81 740
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 418	5 441
Autres produits	1	
	84 018	87 181
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	38 111	38 012
Impôts, taxes et versements assimilés	1 412	674
Salaires et traitements	93 021	100 800
Charges sociales		947
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	538	388
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		4
	133 083	140 824
RESULTAT D'EXPLOITATION	-49 065	-53 644
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
De participation (3)	11 139	11 287
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		590
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	11 139	11 877
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 671	4 701
Différences négatives de change		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 671	4 701
RESULTAT FINANCIER	7 468	7 176
RESULTAT COURANT avant impôts	-41 597	-46 468
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	25	680
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		259 900
	25	260 580
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-25	-260 580
Participations des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	-4 942	-6 417
BENEFICE OU PERTE	-36 680	-300 631
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	489	146

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 935 809 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 36 680 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 03/03/2020.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément à la réglementation française en vigueur. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Aucune immobilisation ne justifie une décomposition par composant.

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

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est 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.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net

Règles et méthodes comptables

de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 068			3 068
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 068			3 068
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 109 970	11 650		1 121 620
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	150			150
Immobilisations financières	1 110 120	11 650		1 121 770
ACTIF IMMOBILISE	1 113 188	11 650		1 124 838

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI LA PRAIRIE AUX DUCS 44300 NANTES	10 000		80,00	15 024
SAS FRANZ DORNER FORMATION 44200 NANTES	10 560	143 575	94,69	20 722
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC TEEP AND CO 44200 NANTES	50 000		20,00	-355

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 067 900	808 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	10 000	10 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 273	538		2 811
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 273	538		2 811
ACTIF IMMOBILISE	2 273	538		2 811

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 66 718 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	150		150
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	65 419	65 419	
Capital souscrit - appelé, non versé	1 149	1 149	
Charges constatées d'avance			
Total	66 718	66 568	150
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000,00 Euro décomposé en 200 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200 000	1,00

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	37 070			37 070
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	37 070			37 070
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 400 234 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	91 918	4 914		87 004
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 515	8 515		
Dettes fiscales et sociales	8 544	8 544		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	291 258	291 258		
Produits constatés d'avance				
Total	400 234	313 231		87 004
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Emprunts, dettes contractés auprès des associés personnes physiques	144 301			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 144 301 Euro.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	87 004	550 000	800 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	87 004	550 000	800 000

En garantie de l'emprunt de 550 K€ contracté auprès du CIC, il a été accordé au profit de l'établissement bancaire un nantissement des titres de la société Franz Dorner Formation, filiale à 94.96 % de la SARL A7 Management.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 000
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	4 914
Clients - RRR à accorder	64 800
Total	72 714

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 149		
Total	1 149		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	25	
TOTAL	25	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>intérêts restant dus sur emprunt</i>	2 697
Autres engagements donnés	2 697
Total	2 697
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>Nantissement 500 actions Franz Domer Formation en garantie emprunt souscrit par A7 Management</i>	550 000
Autres engagements reçus	550 000
Total	550 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

A7 MANAGEMENT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 200 000 €
Siège social : 3 avenue Georges Simenon
44300 NANTES
789 871 738 RCS NANTES

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 29 JUIN 2020**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 36 680.27 €, de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à | -36 680.27 € |
| sur le compte "Autres Réserves" d'un montant de | 315 184.95 € |
| qui ressortira ainsi à 278 504.68 € | |

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme

La Gérance

Patrick BERNERT



Laurent BARREAU
Edward BOUCHAUD
Pascal BOURSE
Christophe ERNAULT
Fabian FERRÉ
Jean-Marc HUILIZEN
Damien LE ROUX
Hélène LEPAROUX
Jacques MAHÉ
Cécile PRÉNAT
Hélène RENAULT
Philippe ROUSSEAU
Nadège SALAÛN
Manuel VALLÉE



TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
Service du dépôt des comptes annuels
2 ter, Quai François Mitterrand
44200 NANTES

Saint-Nazaire, le 30/06/2020

Nos réf. : CEP/BVA/21867

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint les documents relatifs au dépôt des comptes annuels **31/12/2019** de la société :

A7 MANAGEMENT

(RCS 789 871 738)

Nous vous remercions de bien vouloir nous adresser le certificat ainsi que le bordereau de frais :

AUDITIA
4 RUE DE L'ETOILE DU MATIN
CS 60159
44613 SAINT-NAZAIRE CEDE

Dans cette attente,

Veuillez agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Secrétariat Juridique

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables des Pays de la Loire

AUDITIA - SAS au capital de 1 175 810 € - RCS SAINT-NAZAIRE 450 249 073 - NAF 6920Z - TVA INTRACOM FR 18 450 249 073
4 rue de l'Etoile du Matin - CS 60159 - 44613 SAINT-NAZAIRE CEDEX - Tél. : 02 40 70 40 08 - saint-nazaire@auditia.fr - www.auditia.fr

2 rue Alphonse Daudet
44350 GUERANDE
Tél. : 02 40 42 92 92
guerande@auditia.fr

Le point du Jour
Le Chêne Vert
44160 PONTCHATEAU
Tél. : 02 28 54 05 40
pont-chateau@auditia.fr

Rue du Traité de Paris
ZAC de l'Europe
44210 PORNIC
Tél. : 02 28 53 02 55
pornic@auditia.fr

98 rue du Leinster
44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE
Tél. : 02 28 07 01 23
nantes@auditia.fr