

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 20903 Numéro SIREN : 831 986 203 Nom ou dénomination : APSYS RETAIL STREET

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2019 sous le numéro de dépôt 81535



20190815352018

DATE DEPOT : 05/08/2019

N° DE DEPOT : 81535

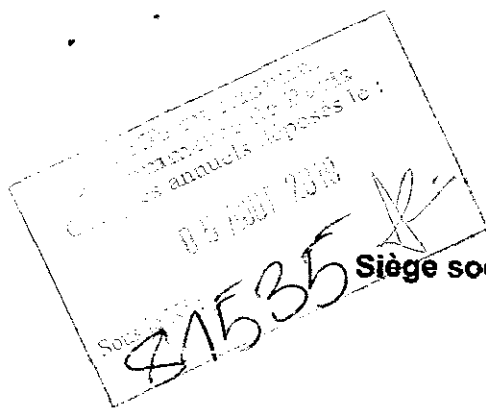
N° GESTION : 2017B20903

N° SIREN : 831986203

DENOMINATION : APSYS RETAIL STREET

ADRESSE : 28-32 avenue Victor Hugo 75116 Paris

MILLESIME : 2018



APSYS RETAIL STREET
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 €

Siège social : 28-32, avenue Victor Hugo, 75116 PARIS
831 986 203 RCS PARIS



**PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019**

L'an deux mille dix-neuf,
Le 28 juin à 8 heures 30

Les associés de la société APSYS RETAIL STREET se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation faite par lettre remise en mains propres à chaque associé.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Sacha BANSAY, en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur Fabrice BANSAY est désigné comme secrétaire.

La société CAILLIAU DEDOUIT ET ASSOCIES, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est absente excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 100 actions sur les 100 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2018,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2018 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Reprise des engagements souscrits pour le compte de la Société avant son immatriculation au Registre du commerce et des sociétés,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 2 283 057,12 € au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -2 283 057,12 €

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente assemblée générale.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée depuis la constitution.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide, conformément aux dispositions de l'article L. 210-6 du Code de commerce, de reprendre au compte de la Société tous les actes et engagements souscrits en son nom par les fondateurs préalablement à son immatriculation au Registre du commerce et des sociétés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président



Le secrétaire



APSYS RETAIL STREET
28-32, avenue Victor Hugo
75116 PARIS



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
RELATIF A L'EXERCICE DE 16 MOIS CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

CAILLIAU DEDOUIT ET ASSOCIES
19, rue Clément Marot
75008 PARIS

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

APSYS RETAIL STREET
28-32, avenue Victor Hugo
75116 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
RELATIF A L'EXERCICE DE 16 MOIS CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société APSYS RETAIL STREET relatifs à l'exercice de 16 mois 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.

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 13 septembre 2017 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.

Justification des appréciations

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- la note « règles et méthodes comptables » de l'annexe relative aux titres de participation qui expose les règles et méthodes comptables afférentes aux modalités de comptabilisation, d'évaluation, et de dépréciation des participations. Nos diligences ont consisté à nous assurer :
 - o du caractère approprié des règles et méthodes retenues ainsi que leur correcte application,
 - o du caractère raisonnable de l'évaluation menée sur le patrimoine immobilier des filiales,
 - o de la réciprocité, dans les comptes des entités dans lesquelles la société détient une participation, des créances rattachées,
 - o que la valeur d'usage des participations et des créances rattachées est supérieure à leur valeur nette comptable et, dans le cas contraire, qu'une dépréciation a été comptabilisée.

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.

Vérifications spécifiques

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 le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités 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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

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.

Fait à Paris, le 20 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes

CAILLIAU DEDOUT ET ASSOCIES



Mohcine BENKIRANE

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 11/09/2017 au 31/12/2018

SAS APSYS RETAIL STREET

28-32 avenue Victor Hugo
75116 PARIS

APE : 6420Z
Siret : 83198620300014

 Expertise comptable • Audit • Conseil • Membre ATH

50, RUE DE PICPUS - 75012 PARIS
Tél : +33 1 43 43 90 00 - Fax : +33 1 43 44 92 65
Email : bm12@berdugometoudi.fr
www.berdugometoudi.fr

98, AVENUE DE VILLIERS - 75017 PARIS
Tél : +33 1 40 72 54 10 - Fax : +33 1 40 72 60 95
Email : bm17@berdugometoudi.fr

BMA 

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 540 000 EUROS - RCS PARIS 8 384 732 210
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORORE

Sommaire**COMPTES ANNUELS**

BILAN ACTIF	1
BILAN PASSIF	2
COMPTE DE RESULTAT	3
COMPTE DE RESULTAT	4
FAITS CARACTERISTIQUES	5
REGLES ET METHODES COMPTABLES	6
NOTES SUR LE BILAN	7
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	14
AUTRES INFORMATIONS	15

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires			
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			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	9 000		9 000
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 000		9 000
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			
Autres créances	16 458 873		16 458 873
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	45 376		45 376
Charges constatées d'avance (3)	51		51
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 504 300		16 504 300
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	16 513 299		16 513 299
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			15 852 893

BILAN PASSIF

31/12/2018

CAPITAUX PROPRES

Capital

10 000

Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)**-2 283 057**

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES**-2 273 057****AUTRES FONDS PROPRES**

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Provisions pour risques

149 039

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**149 039****DETTES (1)**

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

18 563 616

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

37 309

Dettes fiscales et sociales

36 393

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits constatés d'avance (1)

TOTAL DETTES**18 637 318**

Ecart de conversion passif

TOTAL GENERAL**18 513 299**

(1) Dont à plus d'un an (a)

17 983 558

(1) Dont à moins d'un an (a)

653 760

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTE DE RESULTAT

31/12/2018

Produits d'exploitation (1)	
Ventes de marchandises	
Production vendue (biens)	
Production vendue (services)	
Chiffre d'affaires net	
Dont à l'exportation	
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	
Autres produits	
Total I	
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)	225 242
Impôts, taxes et versements assimilés	55 179
Salaires et traitements	124 048
Charges sociales	54 654
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	5
Total II	459 129
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-459 129
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
Bénéfice attribué ou perte transférée III	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	1 852 581
Produits financiers	
De participation (3)	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	557 776
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total V	557 776
Charges financières	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	149 039
Intérêts et charges assimilés (4)	580 084
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total VI	729 123
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-171 347
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-2 283 057

COMPTE DE RESULTAT

31/12/2018

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges

Total produits exceptionnels (VII)**Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Total charges exceptionnelles (VIII)**RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)**

Participation des salariés aux résultats (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

Total des produits (I+III+V+VII)

557 776

Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)

2 840 833

BENEFICE OU PERTE**-2 283 057**

(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

557 776

580 058

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

La société Apsys Retail Street a été créée en septembre 2017 dans le cadre de la gestion d'un portefeuille de sociétés immobilières et clôture son premier exercice social d'une durée exceptionnelle de 16 mois le 31 décembre 2018.

Au cours de l'exercice, la société a :

- acquis 100 % de la société Apsys Projet 1, dont la dénomination sociale a été changée en SCI 10 Solférino ;
- participé à la création des sociétés ARS Monge, ARS Cambronne, ARS Gobelins, ARS Paul Albert, ARS Victoire, ARS Oberkampf et ARS Alesia en détenant 99,999 % de leur capital, le solde étant détenu par la société BNS, filiale à 100 % de la société Apsys Retail Street.

L'ensemble des filiales, à l'exception de la société BNS, porte des actifs immobiliers.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS APSYS RETAIL STREET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 16 513 299 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 283 057 euros.

L'exercice a une durée de 16 mois, recouvrant la période du 11/09/2017 au 31/12/2018.

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

Règles générales

Les comptes au 31/12/2018 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce et du règlement ANC N° 2014-03 à jour à l'arrêt des comptes.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		9 000		9 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		9 000		9 000
ACTIF IMMOBILISE		9 000		9 000

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 %)				
SNC ARS CAMBRONNE 75116 PARIS	1 000	-107 651	99,99	-107 651
SCI ARS OBERKAMPF 75116 PARIS	1 000	-19 524	99,99	-19 524
SCI 10 SOLFERINO 75110 PARIS	1 000	-1 685 637	100,00	-1 652 561
EURL BNS 75116 PARIS	1 000	-1 559	100,00	-1 559
SCI ARS GOBELINS 75116 PARIS	1 000	-5 670	99,99	-5 670
SCI ARS MONGE 75116 PARIS	1 000	217 355	99,99	217 355
SNC ARS ALESIA 75116 PARIS	1 000	-15 912	99,99	-15 912
SCI ARS PAUL ALBERT 75116 PARIS	1 000	-431	99,99	-431
SNC ARS VICTOIRE 75116 PARIS	1 000	40 626	99,99	40 626
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

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 %)	9 000	9 000	16 410 669		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 16 458 924 euros 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	16 458 873	605 980	15 852 893
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	51	51	
Total	16 458 924	606 031	15 852 893
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
int. cour. s/ C/C à rec.	557 776
Total	557 776

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 11/09/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2018
Capital			10 000		10 000
Résultat de l'exercice				2 283 057	-2 283 057
Total Capitaux Propres			10 000	2 283 057	-2 273 057

Provisions

NOTES SUR LE BILAN

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		149 039			149 039
Total		149 039			149 039

Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :

Exploitation
Financières
Exceptionnelles

Le poste provision pour risques et charges comprend le montant des quote-parts de pertes comptables des filiales translucides fiscalement hormis la SCI 10 Solférino dont la perte de l'exercice est appréhendée en résultat dans la poste "Perte supportée (IV)" conformément à la clause de remontée systématique des résultats figurant dans les statuts de la filiale.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 18 637 318 euros 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				
Emprunts et dettes financières divers (*)	18 563 616	580 058		17 983 558
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 309	37 309		
Dettes fiscales et sociales	36 393	36 393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	18 637 318	653 760		17 983 558

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

Charges à payer

	Montant
Fourn. fnp	37 309
Int. cour. s/ C/C à payer	580 058
Provision cp	8 485
Provision rtt	706
Prov charges soc/cp	3 846
Charges soc/rtt	320
Charges fiscales à payer	11 945
Total	642 669

NOTES SUR LE BILAN**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca	51		
Total	51		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

	Benefice	Perte
Q/P de part comptable 2018 de la SCI 10 SOLFERINO		1 652 581
TOTAL		1 652 581

Résultat financier

	31/12/2018
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres Intérêts et produits assimilés	557 776
Reprises sur provisions et transferts de charge	
Différences positives de change	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	
Total des produits financiers	557 776
Dotations financières aux amortissements et provisions	149 039
Intérêts et charges assimilées	580 084
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total des charges financières	729 123
Résultat financier	-171 347

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FINANCIERE APSYS

Forme : SAS

SIREN : 499677649

Au capital de : 105 694 977 euros

Adresse du siège social :
28-32 Avenue Victor HUGO
75116 PARIS

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Convention de prêt consentie à la filiale SCI 10 SOLFERINO au taux de 5,20%	20 000 000
Autres engagements donnés	20 000 000
Total	20 000 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	20 000 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Le montant de l'emprunt consenti à la SCI 10 SOLFERINO a été débloqué au 31/12/2018 à hauteur de 14 376K€ auquel s'ajoutent les intérêts courus d'un montant de 540K€.

AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>Convention d'emprunt accordée par Financière Apsys au taux de 5,2%</i>	50 000 000
Autres engagements reçus	50 000 000
Total	50 000 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	50 000 000
Engagements assortis de sûretés réelles	

Le montant de l'emprunt débloqué au 31/12/2018, s'élève à 16 331KE auquel s'ajoutent les intérêts courus d'un montant de 580KE.