

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 : 2011 B 15405

Numéro SIREN : 533 612 271

Nom ou dénomination : 21 BLANCHE

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2017 sous le numéro de dépôt 123733



20171237332015

DATE DEPOT : 26/12/2017

N° DE DEPOT : 123733

N° GESTION : 2011B15405

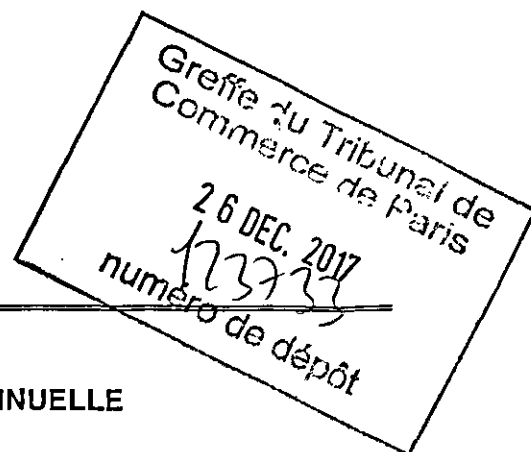
N° SIREN : 533612271

DENOMINATION : 21 BLANCHE

ADRESSE : 16 rue Félix Faure 75015 Paris

MILLESIME : 2015

**21 BLANCHE**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 1.000 €  
Siège social : 16 rue Félix Faure  
75015 PARIS  
RCS PARIS B 533 612 271



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
REUNION DU 30 JUIN 2016**

**1 - LIEU DE REUNION :** Siège social

**2 - HORAIRE D'OUVERTURE :** 11 heures

**3 – CONVOCATION :**

3.1. - Personnes convoquées :

- Associés ;
- Commissaire aux Comptes.

3.2. – Mode :

- Associés : Lettres, simple et recommandée AR, adressées le 15 juin 2016 ;
- Commissaire aux Comptes : Lettre recommandée AR adressée le 15 juin 2016.

**4 - ORGANISATION DE LA REUNION :**

4.1. Bureau :

- Président : M. Jean-Gabriel SAHYOUN, en sa qualité de Président.

4.2. - Feuille de présence :

Mentions :

- Coordonnées des Associés.

Signature :

Chaque Associé a signé la feuille de présence, lors de son entrée en séance.

Vérification et certification :

Après vérification des qualités des participants, le bureau certifie l'exactitude de la feuille de présence.

4.3. - Participants à la réunion :

4.3.1. – Associés :

	NOMBRE	NOMBRE D' ACTIONS
Présents	2	100
Représentés	-	-
TOTAUX	2	100

Actions présentes ou représentées : 100

#### 4.3.2. – Commissaires aux comptes :

La société AUTEUIL AUDIT, Commissaire aux Comptes, est absente et excusée.

Sur la base de ces constatations, le bureau déclare l'Assemblée régulière et compétente.

#### **5 - DOCUMENTS DEPOSES SUR LE BUREAU :**

- Feuille de présence ;
- Bilan, compte de résultat, annexe et inventaire au 31 décembre 2015 ;
- Rapport de gestion du Président ;
- Rapports, général et spécial, du Commissaire aux comptes ;
- Statuts à jour ;
- Exposé des motifs et texte des projets de résolutions émanant du Président.

#### **6 - DROIT DE COMMUNICATION PREALABLE DES ASSOCIÉS :**

Tous les documents pour lesquels les Associés disposent d'un droit de communication ont été tenus, au siège social, à leur disposition, dans les délais réglementaires.

L'Assemblée reconnaît l'exactitude des déclarations concernant l'information des Associés.

#### **7 - ORDRE DU JOUR :**

- Lecture et examen du rapport de gestion sur l'activité de la Société durant l'exercice 2015 ;
- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice 2015 ;
- Quitus aux mandataires sociaux ;
- Examen des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés visées à l'article 39§4 du CGI ;
- Affectation du résultat de l'exercice 2015 ;
- Conventions spéciales (information et approbation) ;
- Questions diverses.

#### **8 - DEBATS ET DISCUSSIONS :**

Le Président fait procéder à la lecture des rapports de gestion de la Gérance et du Commissaire aux comptes.

Le Président complète cette lecture par tous renseignements demandés ; parole est donnée à ceux des personnes présentes souhaitant poser des questions et recevoir des informations complémentaires.

A l'issue des débats, il est demandé aux Associés de se prononcer sur les résolutions figurant à l'ordre du jour.

## 9 - ADOPTION DES RESOLUTIONS :

### RESOLUTION N° 1 - EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS :

#### A - APRES AUDITION :

- Du rapport de gestion du Président relatant et commentant les opérations et la marche des affaires sociales durant l'exercice clos le 31 décembre 2015 ;
- Du rapport général du Commissaire aux comptes contenant les observations et avis de celui-ci sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015 ;
- Des informations et précisions fournies lors des débats ;

#### L'ASSEMBLEE APPROUVE :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe,

De l'exercice social clos le 31 décembre 2015 dont la forme et le contenu ont été dressés en temps utile par le Président.

B - L'Assemblée prend acte de l'application des méthodes de présentation et d'évaluation en vigueur pour les comptes des Sociétés Commerciales.

C - L'Assemblée prend acte qu'aucune charge comptabilisée fiscalement non déductible au titre des dispositions de l'article 39§4 du CGI n'est à signaler.

D - L'Assemblée consent quitus au Président.

#### CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX A RECUEILLI :

VOIX POUR	100
VOIX CONTRE	-
ABSTENTION	-

### RESOLUTION N° 2 - AFFECTATION DU RESULTAT :

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide d'affecter le résultat net de l'exercice 2015 selon le tableau suivant :

**AFFECTATION ADOPTEE**

MONTANT ET ORIGINE DES SOMMES A AFFECTER		AFFECTATION ADOPTEE ET POSTES CONCERNES	
<u>1.1. - RESULTAT 2015 :</u>		<u>2.1. - DOTATIONS AUX POSTES DE :</u>	
Bénéfice	114.515	Réserve légale	
<u>1.2.-AUTRES PRELEVEMENTS COMPLEMENTAIRES :</u>		Autres réserves	
Sur primes		Report à nouveau	114.515
Sur réserves		<u>2.2. - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES :</u>	
Sur report à nouveau antérieur		Dividende global	
<b>TOTAL</b>	<b>114.515</b>	<b>TOTAL</b>	<b>114.515</b>

Les postes comptables concernés par cette affectation enregistreront les flux ci-après :

**AFFECTATION DU RESULTAT 2015 ET MOUVEMENTS COMPTABLES**

POSTES COMPTABLES	SOLDE AVANT AFFECTATION	AFFECTATION	SOLDE APRES AFFECTATION
Résultat 2015	114.515	(114.515)	--
Report à nouveau	(1.045.675)	+114.515	(931.160)

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

**CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX A RECUEILLI :**

<b>VOIX POUR</b>	100
<b>VOIX CONTRE</b>	-
<b>ABSTENTION</b>	-

**RESOLUTION N° 3 - CONVENTIONS SPECIALES :**

**APRES AUDITION :**

- Du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions spéciales visées par l'Article L 227-10 du Code de commerce,

**L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE APPROUVE CELLE QUI Y EST ENONCEE.**

**CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX EST ADOPTEE A L'UNANIMITE DES ASSOCIES POUVANT PRENDRE PART AU VOTE.**

\*

**10 - PROCES VERBAL :**

Les résolutions adoptées au cours de cette réunion ont fait l'objet du présent procès-verbal, signé, après lecture, par les membres du bureau.

Tout porteur d'un exemplaire, d'une copie ou d'un extrait de celui-ci pourra effectuer toutes formalités requises (de publicité, de dépôt ou autres), notamment auprès du Greffe du Tribunal de Commerce compétent.

**11 - HORAIRE DE CLOTURE : 11 heures 25**

**LE PRESIDENT,**

M. Jean-Gabriel SAHYOUN

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J.G. SAHYOUN', written over a horizontal line.

**SAS 21 BLANCHE**

16 RUE FELIX FAURE  
PARIS 15  
75015 PARIS

# COMPTES ANNUELS

---

Exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015**

---

- 1 *Bilan Actif*
- 2 *Bilan Passif*
- 3 *Compte de Résultat 1/2*
- 4 *Compte de Résultat 2/2*
- 5 *Règles et méthodes comptables 1*
- 7 *Immobilisations*
- 8 *Amortissements*
- 9 *Charges à payer*
- 10 *Créances et dettes*
- 11 *Engagements financiers donnés et reçus*



**COPIE CERTIFIEE CONFORME  
A L'ORIGINAL**

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2015			31/12/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>					
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 489 941		5 489 941	5 489 941
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	24 116		24 116	67 062	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	10 465		10 465	502 778	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (III)</b>	5 524 521		5 524 521	6 059 781
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		5 524 521		5 524 521	6 059 781

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2014
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves			
Report à nouveau	(1 045 675)	(787 621)	
Résultat de l'exercice	114 515	(258 054)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>(930 160)</b>	<b>(1 044 675)</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 735 801	4 323 538
	Emprunts et dettes financières divers	1 677 411	2 711 263
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 577	69 655
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 893		
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>6 454 681</b>	<b>7 104 456</b>
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>5 524 521</b>	<b>6 059 781</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		114 515,09	(258 053,64)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 014 711	2 804 456
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2015	31/12/2014
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	445 183		445 183	15 124
	Montant net du chiffre d'affaires	445 183		445 183	15 124
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				1
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>445 183</b>	<b>15 125</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			101 061	8 596
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 658	6 597
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	9
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>107 721</b>	<b>15 202</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>337 462</b>	<b>(77)</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2014
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>337 462</b>	<b>(77)</b>
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		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERS	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	222 947	257 977
	<b>Total des charges financières</b>	<b>222 947</b>	<b>257 977</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(222 947)</b>	<b>(257 977)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>114 515</b>	<b>(258 054)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>445 183</b>	<b>15 125</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>330 668</b>	<b>273 179</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>114 515</b>	<b>(258 054)</b>
(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			

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 5 524 521 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 445 183 euros et un total charges de 330 668 euros, dégageant ainsi un résultat de 114 515 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2015 et finit le 31/12/2015.

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 immobilisés 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

Etat exprimé en euros

## 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.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2015
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
<b>CORPORELLES</b>	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>FINANCIERES</b>	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>						

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2015
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
<b>TOTAL</b>					

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2015

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>11 898</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> <i>INTERET COURUS CREDIT FONCIER</i>	<i>7 019</i>	<b>7 019</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>4 879</i>	<b>4 879</b>

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 402	19 402	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 714	4 714		
Charges constatées d'avances				
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>24 116</b>	<b>24 116</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 735 801	295 831	1 220 749	3 219 221
	Emprunts et dettes financières divers	107 500	107 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	31 577	31 577		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 569 911	1 569 911		
	Autres dettes	9 893	9 893		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>6 454 681</b>	<b>2 014 711</b>	<b>1 220 749</b>	<b>3 219 221</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

	31/12/2015	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Etat exprimé en euros			
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b> caution solidaire de JGS Invest			
<b>Engagements de crédit-bail</b>			
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>			
<b>Autres engagements</b>			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

**21 BLANCHE**  
Société par Actions Simplifiée

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2015**

**Auteuil Audit**  
6 Rue Georges Ville  
75116 PARIS  
Commissaire aux comptes  
Compagnie régionale de Paris

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2015**

**SAS 21 BLANCHE**  
16 Rue Félix Faure  
75015 PARIS

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 21 BLANCHE tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **I. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

### **II. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

### **III. Vérifications et informations spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 15 Juin 2016

**Auteuil Audit**  
Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line and a small dash.

Vincent Hamou, Associé

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2015			31/12/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>					
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 489 941		5 489 941	5 489 941
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	24 116		24 116	67 062	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	10 465		10 465	502 778	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (III)</b>	5 524 521		5 524 521	6 059 781
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		5 524 521		5 524 521	6 059 781

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2014
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(1 045 675)	(787 621)
	Résultat de l'exercice	114 515	(258 054)
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(930 160)</b>	<b>(1 044 675)</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 735 801	4 323 538
	Emprunts et dettes financières divers	1 677 411	2 711 263
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 577	69 655
Dettes fiscales et sociales			
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 893		
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>6 454 681</b>	<b>7 104 456</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 524 521</b>	<b>6 059 781</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	114 515,09	(258 053,64)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 014 711	2 804 456
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2015

31/12/2014

		France	Exportation	12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	445 183		445 183	15 124	
	Montant net du chiffre d'affaires	445 183		445 183	15 124	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				1	
Total des produits d'exploitation (1)				445 183	15 125	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			101 061	8 596	
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 658	6 597	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales du personnel					
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir					
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges			1	9	
	Total des charges d'exploitation (2)				107 721	15 202
	RESULTAT D'EXPLOITATION				337 462	(77)

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2014
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		337 462	(77)
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		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERS	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	222 947	257 977
	Total des charges financières	222 947	257 977
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		(222 947)	(257 977)
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		114 515	(258 054)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		445 183	15 125
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		330 668	273 179
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		114 515	(258 054)

- (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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 5 524 521 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 445 183 euros et un total charges de 330 668 euros, dégageant ainsi un résultat de 114 515 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2015 et finit le 31/12/2015.

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

Etat exprimé en euros

## 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.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2015
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement				
	Autres					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					

<b>TOTAL</b>						
--------------	--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2015
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
<b>TOTAL</b>					

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2015
Total des Charges à payer		11 898
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERET COURUS CREDIT FONCIER</i>	7 019	7 019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FNP</i>	4 879	4 879

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 402	19 402	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 714	4 714	
	Charges constatées d'avances			
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>24 116</b>	<b>24 116</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 735 801	295 831	1 220 749	3 219 221
	Emprunts et dettes financières divers	107 500	107 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	31 577	31 577		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 569 911	1 569 911		
	Autres dettes	9 893	9 893		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>6 454 681</b>	<b>2 014 711</b>	<b>1 220 749</b>	<b>3 219 221</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2015	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties caution solidaire de JGS Invest			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			