

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 24/06/2020 sous le numéro de dépôt 33208

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 24-06-2020

N° DE DEPOT : 033208

N° GESTION : 2011B15405

N° SIREN : 533612271

DENOMINATION : 21 BLANCHE

ADRESSE : 16 rue Félix Faure 75015 Paris

MILLESIME : 2018

**SAS 21 BLANCHE**

16 RUE FELIX FAURE  
PARIS 15  
75015 PARIS

## COMPTES ANNUELS

---

Exercice du **01/ 01/ 2018** au **31/ 12/ 2018**

---

- 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*

*Certifié  
conforme*

*~~5/5/2018~~*

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|  |  | 31/12/2018       |                   |                  | 31/12/2017       |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|  |  | 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   | 1 300 000        |                   | 1 300 000        | 1 300 000        |
|  | Constructions                                      | 3 900 000        | 390 000           | 3 510 000        | 3 705 000        |
|  | 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>                              |  | <b>5 200 000</b> | <b>390 000</b>    | <b>4 810 000</b> | <b>5 005 000</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                                       |                  |                   |                  |                  |
|  | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
| <b>CREANCES (3)</b>                            |  |                  |                   |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés          |  |                  |                   |                  |                  |
| Autres créances                                | 435 226  |                  | 435 226           | 8 571            |                  |
| Capital souscrit appelé, non versé             |  |                  |                   |                  |                  |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>         |  |                  |                   |                  |                  |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | 151 225  |                  | 151 225           | 48 636           |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        |                  |                   |                  |                  |
|  | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>586 452</b>   |                   | <b>586 452</b>   | <b>57 208</b>    |
| 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>                    |  | <b>5 786 452</b> | <b>390 000</b>    | <b>5 396 452</b> | <b>5 062 208</b> |

(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

31/12/2018

31/12/2017

|   |  | 31/12/2018         | 31/12/2017         |
|---|--|--------------------|--------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                         | Capital social ou individuel   | 1 000              | 1 000              |
|   | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |                    |                    |
|   | Ecarts de réévaluation   |                    |                    |
|   | <b>RESERVES</b>  |                    |                    |
|   | Réserve légale   |                    |                    |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                    |                    |
|   | Réserves réglementées  |                    |                    |
|   | Autres réserves  |                    |                    |
|   | Report à nouveau   | (1 246 014)        | (705 953)          |
|   | <b>Résultat de l'exercice</b>  | <b>42 842</b>      | <b>(540 061)</b>   |
| Subventions d'investissement                    |  |                    |                    |
| Provisions réglementées                         |  |                    |                    |
|   | <b>Total des capitaux propres</b>  | <b>(1 202 173)</b> | <b>(1 245 014)</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                     | Produits des émissions de titres participatifs                           |                    |                    |
|   | Avances conditionnées  |                    |                    |
|   | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                    |                    |
| <b>Provisions</b>                               | Provisions pour risques  |                    | 66 633             |
|   | Provisions pour charges  |                    |                    |
|   | <b>Total des provisions</b>  |                    | <b>66 633</b>      |
| <b>DETTES (1)</b>                               | <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                    |                    |
|   | Emprunts obligataires convertibles                                       |                    |                    |
|   | Autres emprunts obligataires   |                    |                    |
|   | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 6 453 524          | 4 150 700          |
|   | Emprunts et dettes financières divers                                    | 110 334            | 1 832 343          |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                    |                    |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                    |                    |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 24 753             | 18 979             |
|   | Dettes fiscales et sociales  | 120                | 228 674            |
|   | <b>DETTES DIVERSES</b>   |                    |                    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |  |                    |                    |
| Autres dettes                                   | 9 893  | 9 893              |                    |
| Produits constatés d'avance (1)                 |  |                    |                    |
|   | <b>Total des dettes</b>  | <b>6 598 624</b>   | <b>6 240 589</b>   |
|   | Ecarts de conversion passif  |                    |                    |
|   | <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>5 396 452</b>   | <b>5 062 208</b>   |
|   | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 42 841,76          | (540 061,01)       |
| (1)   | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 6 598 624          | 2 397 605          |
| (2)   | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                    |                    |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

|                                     |   | France         | Exportation | 12 mois        | 12 mois          |
|-------------------------------------|---|----------------|-------------|----------------|------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>      | Ventes de marchandises  |                |             |                |                  |
|                                     | Production vendue (Biens)                                       |                |             |                |                  |
|                                     | Production vendue (Services et Travaux)                         | 453 462        |             | 453 462        | 448 096          |
|                                     | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>453 462</b> |             | <b>453 462</b> | <b>448 096</b>   |
|                                     | Production stockée  |                |             |                |                  |
|                                     | Production immobilisée  |                |             |                | 5 200 000        |
|                                     | Subventions d'exploitation                                      |                |             |                |                  |
|                                     | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                |             |                |                  |
|                                     | Autres produits   |                |             |                | 2                |
|                                     | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                |             | <b>453 462</b> | <b>5 648 098</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>       | Achats de marchandises  |                |             |                |                  |
|                                     | Variation de stock  |                |             |                | 5 489 941        |
|                                     | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |             |                |                  |
|                                     | Variation de stock  |                |             |                |                  |
|                                     | Autres achats et charges externes                               |                |             | 22 981         | 21 161           |
|                                     | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             | 6 582          | 234 549          |
|                                     | Salaires et traitements   |                |             |                |                  |
|                                     | Charges sociales du personnel                                   |                |             |                |                  |
|                                     | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |             |                |                  |
|                                     | Dotations aux amortissements :                                  |                |             |                |                  |
|                                     | - sur immobilisations   |                |             | 195 000        | 195 000          |
| - charges d'exploitation à répartir |   |                |             |                |                  |
| Dotations aux dépréciations :       |   |                |             |                |                  |
| - sur immobilisations               |   |                |             |                |                  |
| - sur actif circulant               |   |                |             |                |                  |
| Dotations aux provisions            |   |                |             |                |                  |
| Autres charges                      |   |                |             |                |                  |
|                                     | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                |             | <b>224 563</b> | <b>5 940 651</b> |
|                                     | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                |             | <b>228 899</b> | <b>(292 553)</b> |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

|  |   | 31/12/2018       | 31/12/2017       |
|--|---|------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |   | <b>228 899</b>   | <b>(292 553)</b> |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré  |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                  |                  |
|  | <b>Total des produits financiers</b>  |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  | 186 057          | 180 875          |
|  | <b>Total des charges financières</b>  | <b>186 057</b>   | <b>180 875</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |   | <b>(186 057)</b> | <b>(180 875)</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |   | <b>42 842</b>    | <b>(473 428)</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges   | 66 633           |                  |
|  | <b>Total des produits exceptionnels</b>   | <b>66 633</b>    |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions   | 66 633           | 66 633           |
|  | <b>Total des charges exceptionnelles</b>  | <b>66 633</b>    | <b>66 633</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |   |                  | <b>(66 633)</b>  |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |   |                  |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |   | <b>520 095</b>   | <b>5 648 098</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |   | <b>477 253</b>   | <b>6 188 159</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |   | <b>42 842</b>    | <b>(540 061)</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 **5 396 452** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **520 095** euros et un total **charges** de **477 253** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **42 842** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

Fait marquant de l'exercice 2017:

Il a été décidé de transférer dès le début de l'exercice l'immeuble initialement comptabilisé en stock car la société a souhaité conserver ce bien.

Ce bien a une durée d'amortissement sur 20 ans avec une dotation correspondant à 12 mois de détention sur 2017.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## 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<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|   |                                       | 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  | 1 300 000                             |                          |              |             |          | 1 300 000                          |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement | 3 900 000                             |                          |              |             |          | 3 900 000                          |
| 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>5 200 000</b>                      |                          |              |             |          | <b>5 200 000</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>  | <b>5 200 000</b>                      |                          |              |             |          | <b>5 200 000</b>                   |

## ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

| Etat exprimé en euros |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|-----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains<br>Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement   | 195 000                               | 195 000                  |             | 390 000                            |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels<br>Autres Instal., agencement, aménagement divers<br>Matériel de transport<br>Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>195 000</b>                        | <b>195 000</b>           |             | <b>390 000</b>                     |
| <b>TOTAL</b>          |  | <b>195 000</b>                        | <b>195 000</b>           |             | <b>390 000</b>                     |

|  | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|  | Dotations  |                   |                               | Reprises                          |                   |                               |   |
|  | Différentiel<br>de durée et autre  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement<br>Autres immobilisations incorporelles  |  |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>   |  |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Terrains<br>Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag.  |  |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels<br>Instal générales Agenct aménagt divers<br>Matériel de transport<br>Matériel de bureau, informatique, mobilier<br>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

31/12/2018

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>  |               | <b>19 649</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b><br><i>INTERET COURUS CREDIT FONCIER</i> | <i>10 539</i> | <b>10 539</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>FOURNISSEURS FNP</i>                            | <i>9 110</i>  | <b>9 110</b>  |

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|   |   | 31/12/2018     | 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                   | 3 342          | 3 342          |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|   | Divers  |                |                |             |
|   | Groupe et associés                            | 431 789        | 431 789        |             |
|   | Débiteurs divers                              | 96             | 96             |             |
| Charges constatées d'avances                                  |   |                |                |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |   | <b>435 226</b> | <b>435 226</b> |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |                |                |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |                |                |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |                |                |             |

|  |   | 31/12/2018       | 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 | 6 453 524        | 6 453 524        |           |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers                 | 110 334          | 110 334          |           |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 24 753           | 24 753           |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        |                  |                  |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         |                  |                  |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              |                  |                  |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 120              | 120              |           |               |
|  | Obligations cautionnées                               |                  |                  |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     |                  |                  |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                  |                  |           |               |
|  | Groupe et associés                                    |                  |                  |           |               |
|  | Autres dettes   | 9 893            | 9 893            |           |               |
|  | Dettes représentatives de titres empruntés            |                  |                  |           |               |
| Produits constatés d'avance                    |   |                  |                  |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |   | <b>6 598 624</b> | <b>6 598 624</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   | 2 602 398        |                  |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   | 301 767          |                  |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |                  |                  |           |               |

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>Effets escomptés non échus</b>  |  |  |
| <b>Avals, cautions et garanties</b><br>caution solidaire de JGS Invest<br>caution solidaire de GAI<br>Hypothèques immobilières |  |  |
| <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 :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                  |  |  |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

## **21 BLANCHE**

Société par actions simplifiée

Au capital de 1.000 €

Siège social : 16 rue Félix Faure

75015 PARIS

RCS PARIS 533 612 271

---

### **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**REUNION DU 28 JUIN 2019**

**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 simples adressées le 13 juin 2019 ;
- Commissaire aux Comptes : Lettre recommandée AR adressée le 13 juin 2019.

**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 2018 ;
- 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 2018 ;
- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice 2018 ;
- 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 2018 ;
- 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 2018 ;
- 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 2018 ;
- 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 2018 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 :**

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

**EN CONSEQUENCE, CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE.**

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

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide d'affecter le résultat net de l'exercice 2018 selon le tableau suivant :

### AFFECTATION ADOPTEE

| MONTANT ET ORIGINE<br>DES SOMMES A AFFECTER               |               | AFFECTATION ADOPTEE<br>ET POSTES CONCERNES     |               |
|---|---------------|--|---------------|
| <u>1.1. - RESULTAT 2018 :</u>                             |               | <u>2.1. - DOTATIONS AUX<br/>POSTES DE :</u>    |               |
| Bénéfice  | 42.842        | Réserve légale                                 |               |
| <u>1.2.-AUTRES<br/>PRELEVEMENTS<br/>COMPLEMENTAIRES :</u> |               | Autres réserves                                |               |
| Sur primes  |               | Report à nouveau                               | 42.842        |
| Sur réserves  |               | <u>2.2. - DISTRIBUTION DE<br/>DIVIDENDES :</u> |               |
| Sur report à nouveau<br>antérieur                         |               | Dividende global                               |               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>42.842</b> | <b>TOTAL</b>                                   | <b>42.842</b> |

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

#### AFFECTATION DU RESULTAT 2018 ET MOUVEMENTS COMPTABLES

| POSTES COMPTABLES | SOLDE AVANT<br>AFFECTATION | AFFECTATION | SOLDE APRES<br>AFFECTATION |
|-------------------|----------------------------|-------------|----------------------------|
| Résultat 2018     | +42.842                    | (42.842)    | --                         |
| Report à nouveau  | (1.246.014)                | +42.842     | (1.203.172)                |

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois précédents exercices.

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

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

**EN CONSEQUENCE, CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE.**

**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.**

**RESOLUTION N° 4 – MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES :**

Constatant que les mandats des Commissaires aux Comptes, titulaire et suppléant, expirent à l'issue de la présente Assemblée Générale, appelée à statuer sur les comptes de l'exercice 2018, et que les seuils légaux impliquant la nomination d'un Commissaire aux comptes ne sont pas dépassés, l'Assemblée Générale décide de ne pas les remplacer.

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

|                    |     |
|--------------------|-----|
| <b>VOIX POUR</b>   | 200 |
| <b>VOIX CONTRE</b> | -   |
| <b>ABSTENTION</b>  | -   |

**LA RESOLUTION EST EN CONSEQUENCE ADOPTEE.**

\* \*  
\*

**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**





**21 BLANCHE**

Société par Actions Simplifiée

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

**Exercice clos le 31 décembre 2018**

**Auteuil Audit**

19 rue Eugène Manuel

75116 PARIS

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie régionale  
des Commissaires aux Comptes de Paris

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2018**

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

Aux associés,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 21 BLANCHE relatifs à l'exercice 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 1<sup>er</sup> janvier 2018 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 de l'article 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## **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

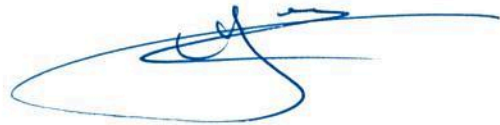
incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- 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.

Paris, le 14 Juin 2019

**Auteuil Audit**

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Vincent Hamou, Associé

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|   |  | 31/12/2018     |                   |                  | 31/12/2017    |
|---|--|----------------|-------------------|------------------|---------------|
|   |  | 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   | 1 300 000      |                   | 1 300 000        | 1 300 000     |
|   | Constructions                                      | 3 900 000      | 390 000           | 3 510 000        | 3 705 000     |
|   | 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>                               | <b>5 200 000</b>                                   | <b>390 000</b> | <b>4 810 000</b>  | <b>5 005 000</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                                       |                |                   |                  |               |
| <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b> |  |                |                   |                  |               |
| <b>CREANCES (3)</b>                             |  |                |                   |                  |               |
| Créances clients et comptes rattachés           |  |                |                   |                  |               |
| Autres créances                                 | 435 226  |                | 435 226           | 8 571            |               |
| Capital souscrit appelé, non versé              |  |                |                   |                  |               |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>          |  |                |                   |                  |               |
| <b>DISPONIBILITES</b>                           | 151 225  |                | 151 225           | 48 636           |               |
| COMPTES DE REGULARISATION                       | Charges constatées d'avance                        |                |                   |                  |               |
|   | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>586 452</b> |                   | <b>586 452</b>   | <b>57 208</b> |
|   | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                |                   |                  |               |
| Primes de remboursement des obligations (V)     |  |                |                   |                  |               |
| Ecarts de conversion actif (VI)                 |  |                |                   |                  |               |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                     | <b>5 786 452</b>                                   | <b>390 000</b> | <b>5 396 452</b>  | <b>5 062 208</b> |               |

(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  |   | 31/12/2018         | 31/12/2017    |
|--|---|--------------------|---------------|
| <b>Capitaux Propres</b>  | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 1 000              | 1 000         |
|  | <b>RESERVES</b>   |                    |               |
|  | Réserve légale  |                    |               |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles  |                    |               |
|  | Réserves réglementées   |                    |               |
|  | Autres réserves   |                    |               |
|  | Report à nouveau  | (1 246 014)        | (705 953)     |
|  | <b>Résultat de l'exercice</b>   | 42 842             | (540 061)     |
| Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                      |   |                    |               |
| <b>Total des capitaux propres</b>  | <b>(1 202 173)</b>  | <b>(1 245 014)</b> |               |
| <b>Autres fonds propres</b>  | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                    |               |
|  | <b>Total des autres fonds propres</b>   |                    |               |
| <b>Provisions</b>  | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges  |                    | 66 633        |
|  | <b>Total des provisions</b>   |                    | <b>66 633</b> |
| <b>DETTES (1)</b>  | <b>DETTES FINANCIERES</b>   |                    |               |
|  | Emprunts obligataires convertibles  |                    |               |
|  | Autres emprunts obligataires  |                    |               |
|  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)   | 6 453 524          | 4 150 700     |
|  | Emprunts et dettes financières divers   | 110 334            | 1 832 343     |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                    |               |
|  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>  |                    |               |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | 24 753             | 18 979        |
| Dettes fiscales et sociales  | 120   | 228 674            |               |
| <b>DETTES DIVERSES</b>   |   |                    |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |   |                    |               |
| Autres dettes  | 9 893   | 9 893              |               |
| Produits constatés d'avance (1)  |   |                    |               |
| <b>Total des dettes</b>  | <b>6 598 624</b>  | <b>6 240 589</b>   |               |
| Ecarts de conversion passif  |   |                    |               |
| <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>5 396 452</b>  | <b>5 062 208</b>   |               |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 42 841,76   | (540 061,01)       |               |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 6 598 624   | 2 397 605          |               |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |   |                    |               |

# Compte de Résultat 1/2

|  |  | Etat exprimé en euros |             | 31/12/2018     | 31/12/2017       |                  |
|--|--|-----------------------|-------------|----------------|------------------|------------------|
|  |  | France                | Exportation | 12 mois        | 12 mois          |                  |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>               | Ventes de marchandises   |                       |             |                |                  |                  |
|  | Production vendue (Biens)  |                       |             |                |                  |                  |
|  | Production vendue (Services et Travaux)  | 453 462               |             | 453 462        | 448 096          |                  |
|  | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>   | <b>453 462</b>        |             | <b>453 462</b> | <b>448 096</b>   |                  |
|  | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |                       |             |                | 5 200 000<br>2   |                  |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> |  |                       |             | <b>453 462</b> | <b>5 648 098</b> |                  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                | Achats de marchandises<br>Variation de stock   |                       |             |                | 5 489 941        |                  |
|  | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock  |                       |             |                |                  |                  |
|  | Autres achats et charges externes  |                       |             | 22 981         | 21 161           |                  |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés<br>Salaires et traitements<br>Charges sociales du personnel<br>Cotisations personnelles de l'exploitant                    |                       |             | 6 582          | 234 549          |                  |
|  | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir   |                       |             | 195 000        | 195 000          |                  |
|  | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant  |                       |             |                |                  |                  |
|  | Dotations aux provisions   |                       |             |                |                  |                  |
|  | Autres charges   |                       |             |                |                  |                  |
|  | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>  |                       |             |                | <b>224 563</b>   | <b>5 940 651</b> |
|  | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>   |                       |             |                | <b>228 899</b>   | <b>(292 553)</b> |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

|  |   | 31/12/2018       | 31/12/2017       |
|--|---|------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |   | <b>228 899</b>   | <b>(292 553)</b> |
| Opéra. comm.   | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré  |                  |                  |
| PRODUITS FINANCIERS                                    | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                  |                  |
|  | <b>Total des produits financiers</b>  |                  |                  |
| CHARGES FINANCIERES                                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  | 186 057          | 180 875          |
|  | <b>Total des charges financières</b>  | <b>186 057</b>   | <b>180 875</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |   | <b>(186 057)</b> | <b>(180 875)</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |   | <b>42 842</b>    | <b>(473 428)</b> |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges   | 66 633           |                  |
|  | <b>Total des produits exceptionnels</b>   | <b>66 633</b>    |                  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions   | 66 633           | 66 633           |
|  | <b>Total des charges exceptionnelles</b>  | <b>66 633</b>    | <b>66 633</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |   |                  | <b>(66 633)</b>  |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |   |                  |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |   | <b>520 095</b>   | <b>5 648 098</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |   | <b>477 253</b>   | <b>6 188 159</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |   | <b>42 842</b>    | <b>(540 061)</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 **5 396 452** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **520 095** euros et un total **charges** de **477 253** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **42 842** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

Fait marquant de l'exercice 2017:

Il a été décidé de transférer dès le début de l'exercice l'immeuble initialement comptabilisé en stock car la société a souhaité conserver ce bien.

Ce bien a une durée d'amortissement sur 20 ans avec une dotation correspondant à 12 mois de détention sur 2017.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## 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<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|  |                                       | 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   | 1 300 000                             |                          |              |             |          | 1 300 000                          |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement | 3 900 000                             |                          |              |             |          | 3 900 000                          |
| 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>5 200 000</b>                      |                          |              |             |          | <b>5 200 000</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>   | <b>5 200 000</b>                      |                          |              |             |          | <b>5 200 000</b>                   |

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|-----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains<br>Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement<br>Instal technique, matériel outillage industriels<br>Autres Instal., agencement, aménagement divers<br>Matériel de transport<br>Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers | 195 000                               | 195 000                  |             | 390 000                            |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>195 000</b>                        | <b>195 000</b>           |             | <b>390 000</b>                     |
| <b>TOTAL</b>          |  | <b>195 000</b>                        | <b>195 000</b>           |             | <b>390 000</b>                     |

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

|   | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Dotations  |                   |                               | Reprises                          |                   |                               |   |
|   | Différentiel<br>de durée et autre  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement   |  |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |  |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |  |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Terrains<br>Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>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

31/12/2018

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>  |               | <b>19 649</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b><br><i>INTERET COURUS CREDIT FONCIER</i> | <i>10 539</i> | <b>10 539</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>FOURNISSEURS FNP</i>                            | <i>9 110</i>  | <b>9 110</b>  |

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|   |   | 31/12/2018     | 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                   | 3 342          | 3 342          |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|   | Divers  |                |                |             |
|   | Groupe et associés                            | 431 789        | 431 789        |             |
|   | Débiteurs divers                              | 96             | 96             |             |
| Charges constatées d'avances                                  |   |                |                |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |   | <b>435 226</b> | <b>435 226</b> |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |                |                |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |                |                |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |                |                |             |

|  |   | 31/12/2018       | 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 | 6 453 524        | 6 453 524        |           |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers                 | 110 334          | 110 334          |           |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 24 753           | 24 753           |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        |                  |                  |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         |                  |                  |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              |                  |                  |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 120              | 120              |           |               |
|  | Obligations cautionnées                               |                  |                  |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     |                  |                  |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                  |                  |           |               |
|  | Groupe et associés                                    |                  |                  |           |               |
|  | Autres dettes   | 9 893            | 9 893            |           |               |
| Dettes représentatives de titres empruntés     |   |                  |                  |           |               |
| Produits constatés d'avance                    |   |                  |                  |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |   | <b>6 598 624</b> | <b>6 598 624</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   | 2 602 398        |                  |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   | 301 767          |                  |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |                  |                  |           |               |

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|  |  |  |
|--|--|--|
| Effets escomptés non échus   |  |  |
| <b>Avals, cautions et garanties</b><br>caution solidaire de JGS Invest<br>caution solidaire de GAI<br>Hypothèques immobilières |  |  |
| 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   |  |  |

|  |
|--|
|  |
|--|