

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 : 1999 B 07035  
Numéro SIREN : 414 944 611  
Nom ou dénomination : FRANCEX SOCIETE FRANCAISE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2019 sous le numéro de dépôt 16960

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 21-03-2019

N° DE DEPOT : 016960

N° GESTION : 1999B07035

N° SIREN : 414944611

DENOMINATION : FRANCEX SOCIETE FRANCAISE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE  
COMMISSARIAT AUX COMPTES

ADRESSE : 12 bis rue Raynouard 75016 PARIS

MILLESIME : 2017

---

# FRANCEX

Société à Responsabilité Limitée  
Au capital de 645.164,24 €  
Siège Social : 12 B Rue Raynouard  
75016 – PARIS  
R.C.S. PARIS 414 944 611

---

## COMPTES ANNUELS

**ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2017**  
EXERCICE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER 2017 AU 31 DÉCEMBRE 2017



JÉGARD

### LÉO JÉGARD & ASSOCIÉS

EXPERTISE COMPTABLE, AUDIT ET CONSEIL

23, RUE DU CLOS D'ORLÉANS  
94120 FONTENAY SOUS BOIS  
TÉL. : 01 48 73 69 91 – FAX. : 01 48 75 40 43  
[bienvenue@jegard.com](mailto:bienvenue@jegard.com) - [www.jegard.com](http://www.jegard.com)

COMPTES ANNUELS ARRÊTES AU 31/12/2017  
EXERCICE DU 1ER JANVIER 2017 AU 31 DÉCEMBRE 2017

SOMMAIRE

	<u>PAGES</u>
Comptes annuels	
BILAN	1 - 2
COMPTE DE RÉSULTAT	3 - 4
ANNEXE	5 à 8
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	<b>9 à 13</b>

## BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 745 832		1 745 832	1 745 832
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 745 832</b>		<b>1 745 832</b>	<b>1 745 832</b>
<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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	1 000		1 000	
Autres créances	7 896		7 896	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	98 736		98 736	87 965
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>107 632</b>		<b>107 632</b>	<b>87 965</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 853 464</b>		<b>1 853 464</b>	<b>1 833 797</b>



## COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	2 800		2 800	2 800
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>2 800</b>		<b>2 800</b>	<b>2 800</b>
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 800</b>	<b>2 800</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			7 853 94	10 996 123
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b> Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>7 947</b>	<b>11 118</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(5 147)</b>	<b>(8 318)</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b> Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b> Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			90 396	90 378
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>90 396</b>	<b>90 378</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			(10 024)	2 612
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>(10 024)</b>	<b>2 612</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>100 420</b>	<b>87 766</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>95 273</b>	<b>79 448</b>

## COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	93 196	93 178
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	(2 077)	13 730
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	95 273	79 448

**ANNEXE**

## ANNEXE

aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017, caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan	1.853.464 €
- Total du compte de résultat	95.273 €
- Résultat de l'exercice (Bénéfice)	92.273 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 au 31 Décembre 2017.

Les notes et tableaux, dont un récapitulatif figure ci-après, font partie intégrante des comptes annuels arrêtés par le Président en date du 30/03/2018.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la Société

## PRINCIPES RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

### 1. PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Il est en outre précisé que :

1. Il n'y a pas eu de frais de recherche et de développement,
2. Les coûts d'emprunt sont portés en charge,

## IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 745 832		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 745 832</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 745 832</b>		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 745 832	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>1 745 832</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 745 832</b>	

F

**DETAIL DES COMPTES**

**DETAIL DES COMPTES D'ACTIF**

	31/12/2017	31/12/2016
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	1 745 831,54	1 745 831,54
<b>TITRES DE PARTICIPATIONS</b>	1 745 831,54	1 745 831,54
261000 Titres de participation		1 289 831,54
261100 Tup titres Lja	1 745 831,54	209 870,37
261200 Titres Intexpert Louise		246 129,63
<b>CLIENTS ET DIVERS</b>	1 000,00	
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	1 000,00	
411000 Clients	1 000,00	
<b>AUTRES CREANCES</b>	7 896,00	
<b>DEBITEURS DIVERS</b>	7 896,00	
467000 Léo Jégard et Associés	7 896,00	
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>	98 736,20	87 965,22
<b>DISPONIBILITES</b>	98 736,20	87 965,22
512000 Bred	94 844,56	73 597,95
512100 Bnp	3 891,64	14 367,27
<b>TOTAL DES COMPTES D'ACTIF</b>	1 853 463,74	1 833 796,76

## DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2017	31/12/2016
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	1 748 763,16	1 653 489,83
<b>CAPITAL</b>	645 164,24	645 164,24
101000 Capital	645 164,24	645 164,24
<b>RESERVE LEGALE</b>	64 516,42	64 516,42
106100 Réserve légale	64 516,42	64 516,42
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	943 809,17	864 361,45
110000 Report à nouveau (solde crédit)	943 809,17	864 361,45
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	95 273,33	79 447,72
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>	98 859,08	164 651,93
<b>AUTRES EMPRUNTS</b>	13 000,00	13 000,00
168700 Autres dettes	13 000,00	13 000,00
<b>DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS</b>	85 859,08	151 651,93
171000 Bnp emprunt	85 859,08	151 651,93
<b>FOURNISSEURS</b>	1 145,50	
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	1 145,50	
401000 Fournisseurs	1 145,50	
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	4 696,00	4 771,00
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	4 696,00	4 771,00
444200 Autres impôts	4 696,00	4 696,00
448600 Etat Charges à payer		75,00
<b>AUTRES DETTES</b>		10 884,00
<b>ASSOCIES COMPTES COURANTS</b>		10 884,00
456100 Associe Louise Willot		1 384,00
456102 Associé Michel Willot		1 900,00
456300 Associe Charles henri Willot		1 900,00
456600 Associe JP Lagay		5 700,00
<b>TOTAL DES COMPTES DE PASSIF</b>	<b>1 853 463,74</b>	<b>1 833 796,76</b>

### DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2017	31/12/2016
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	7 852,67	10 995,53
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>	6 801,17	9 944,03
627000 Services bancaires et assimilé	627,86	9 944,03
627100 Frais sur titres (achat, vente)	6 173,31	
<b>DIVERS</b>	1 051,50	1 051,50
628100 Concours divers (cotisations,	1 051,50	1 051,50
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>	94,00	122,75
<b>AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>	94,00	122,75
635100 Impôts directs (sauf impôts su		47,75
635110 Contribution économique territ		75,00
635400 Droits d'enregistrement et de	94,00	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	(10 024,00)	2 612,00
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	(10 024,00)	2 612,00
661100 Intérêts des emprunts et dette	(10 024,00)	2 612,00
<b>TOTAL DES COMPTES DE CHARGES</b>	(2 077,33)	13 730,28

### DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2017	31/12/2016
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NET</b>	2 800,00	2 800,00
<b>PRODUCTION SERVICES - FRANCE</b>	2 800,00	2 800,00
706100 Honoraires	2 800,00	2 800,00
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	90 396,00	90 378,00
<b>PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION</b>	90 396,00	90 378,00
761000 Produits de participations	90 396,00	90 378,00
<b>TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS</b>	<b>93 196,00</b>	<b>93 178,00</b>

## AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b> <b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>  Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

### VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
<b>FRAIS ETBL</b> <b>AUT. INC.</b>  Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
<b>Acquis. titre</b>							
<b>TOTAL</b>							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

# FRANCEX

Société Française d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
SARL au capital de 645.164,24 €  
Siège Social : 12 bis rue Raynouard  
75016 - PARIS  
414 944 611 RCS PARIS

---

## PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

EN DATE DU 30 MARS 2018

---

L'an Deux Mille dix-huit, le Trente Mars, au siège social, M. François JEGARD, propriétaire de la totalité des 42.320 parts composant le capital social de la société « Francex », Associé unique et Gérant de ladite Société,

### I - A PRÉALABLEMENT EXPOSÉ CE QUI SUIIT :

En sa qualité de seul gérant de la Société, il a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2017 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

### II - A PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES RELATIVES À :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 ;
- L'affectation des résultats de cet exercice ;
- La mention des conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce ;
- La délégation de pouvoirs en vue des formalités.

### PREMIÈRE DÉCISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 95.273 €, et les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.



## DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 95.273 € en totalité au compte de report à nouveau.

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

## TROISIÈME DÉCISION

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

## QUATRIÈME DÉCISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

L'Associé unique  
**François JEGARD**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'F. JEGARD', is written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive.