

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 24304 Numéro SIREN : 832 858 773 Nom ou dénomination : 2A Leasing
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2019 sous le numéro de dépôt 98069

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 16-09-2019

N° DE DEPOT : 098069

N° GESTION : 2017B24304

N° SIREN : 832858773

DENOMINATION : 2A Leasing

ADRESSE : 37 avenue Pierre 1er de Serbie 75008 Paris

MILLESIME : 2018

2A Leasing

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros
Siège social : 37, avenue Pierre 1^{er} de Serbie - 75008 PARIS
832 858 773 RCS PARIS

Comptes annuels de l'exercice social clos le 31 décembre 2018

- ❖ **BILAN (ACTIF, PASSIF)**
- ❖ **COMPTE DE RÉSULTAT**
- ❖ **ANNEXES**

CERTIFIÉS CONFORME

Président

Monsieur Christophe BAVIERE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	du 24/10/2017 au 31/12/2018 (15 mois)			Néant
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 248 480	1 186 218	21 062 262	
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	59 900		59 900	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	22 308 380	1 186 218	21 122 162	
Actif circulant				
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				
Clients et comptes rattachés	1 167 627		1 167 627	
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 258 667		3 258 667	
. Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 384 394		2 384 394	
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	6 810 688		6 810 688	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	29 119 068	1 186 218	27 932 850	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 24/10/2017 au 31/12/2018 (15 mois)	Néant
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-1 287 955	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 273 659	
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	85 704	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires	4 252 725	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	64 726	
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 836	
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 161 867	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 293	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 925	
Autres dettes	21 232 008	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	857 765	
TOTAL (IV)	27 847 146	
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	27 932 850	

Compte de résultat

Présenté en Euros

	du 24/10/2017 au 31/12/2018 (15 mois)		Néant	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 970 829		1 970 829	1 970 829	N/S
Chiffres d'affaires Nets	1 970 829		1 970 829	1 970 829	N/S
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			1	1	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 970 829	1 970 829	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			509 964	509 964	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			5 369	5 369	N/S
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 186 218	1 186 218	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			0		
Total des charges d'exploitation (II)			1 701 551	1 701 551	N/S
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			269 279	269 279	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			283 574	283 574	N/S
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			283 574	283 574	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-283 574	- 283 574	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-14 296	- 14 296	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 24/10/2017 au 31/12/2018 (15 mois)	Néant	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 236 500		7 236 500	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	7 236 500		7 236 500	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 236 500		7 236 500	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 273 659		1 273 659	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 510 159		8 510 159	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 273 659		-1 273 659	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 207 329		9 207 329	N/S
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	10 495 284		10 495 284	N/S
RESULTAT NET	-1 287 955		-1 287 955	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 27 932 850,06 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant une perte de -1 287 954,55 euros, présenté sous forme de liste.

Il s'agit du premier exercice social de la société. Celui-ci a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 24/10/2017 au 31/12/2018.

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

Activité

La société a pour objet, en France et à l'étranger :

- La conclusion, l'exécution et la gestion de contrats de location financière de matériels, de machines, et de biens d'équipement tant mobiliers qu'immobiliers, à usage professionnel, quel qu'en soit la nature.
- L'acquisition, la détention, la gestion desdits matériels, machines et biens, et leur mise à disposition aux utilisateurs sous forme de location.
- La participation, directe ou indirecte, de la Société dans toutes opérations financières, immobilières ou mobilières ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou à tout objet social similaire ou connexe pour autant que ces opérations aient été expressément autorisées par l'associé unique ou la collectivité des associés ; et plus généralement
- Toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet.
- L'ensemble des actions de la société 2A Leasing sont détenues en fiducie par la Fiduciaire de l'Orangerie.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de l'entité sont établis conformément au PCG 2014, présentés et évalués conformément aux règles et principes généraux définis par le règlement ANC n°2014-03 et ses amendements (ANC n°2015-06 et ANC n°2016-07), les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes :

- linéaire pour les matériels acquis neuf
- dégressif pour les matériels acquis d'occasion

Des amortissements dérogatoires sont pratiqués :

L'amortissement dérogatoire est mis en œuvre par les entreprises en cas de distorsion entre la durée d'amortissement retenue au plan comptable et celle résultant de l'application des règles fiscales. Chaque fois que la durée d'amortissement d'un élément admise au plan fiscal est plus courte que la durée prévue d'utilisation prescrite par la réglementation comptable, l'écart est constaté par l'amortissement dérogatoire.

Matériel et outillage industriels	7 ans
-----------------------------------	-------

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent s'agissant du premier exercice social de la société.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			22 248 480
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			22 248 480
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			59 900
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			59 900
TOTAL GENERAL			22 308 380

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			22 248 480	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			22 248 480	
Participations évaluées par équivalence			59 900	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			59 900	
TOTAL GENERAL			22 308 380	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 186 218		1 186 218
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		1 186 218		1 186 218
TOTAL GENERAL		1 186 218		1 186 218

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 186 218			1 273 659	
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 186 218			1 273 659	
TOTAL GENERAL	1 186 218			1 273 659	

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		1 273 659		1 273 659
TOTAL Provisions réglementées		1 273 659		1 273 659
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		1 273 659		1 273 659
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 273 659		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 167 627	1 167 627	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 258 667	3 258 667	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	4 426 294	4 426 294	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	4 252 725	3 381 000	412 921	458 804
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	64 726		47 437	17 289
Fournisseurs et comptes rattachés	227 836	227 836		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 161 867	1 161 867		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 293	5 293		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 925	44 925		
Groupe et associés				
Autres dettes	21 232 008	4 170 243	13 186 079	3 875 686
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	857 765	857 765		
TOTAL GENERAL	27 847 145	9 848 929	13 646 437	4 351 779
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 252 725			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Néant

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	36 001
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 000
Dettes fiscales et sociales	5 293
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	53 294

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		857 765
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		857 765

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	100,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 970 829
TOTAL	1 970 829

Répartition par marché géographique	Montant
France / Europe Etranger	1 970 829
TOTAL	1 970 829

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-14 296	
Résultat exceptionnel (et participation)	-1 273 659	
Résultat comptable	-1 287 955	

2A Leasing

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros
Siège social : 37, avenue Pierre 1^{er} de Serbie - 75008 PARIS
832 858 773 RCS PARIS
(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE **DU 30 JUILLET 2019**

L'an deux mille dix-neuf,
Le 30 juillet,

La société **FIDUCIAIRE DE L'ORANGERIE**, société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros dont le siège social 11 rue Saint Florentin – 75008 Paris immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 830 886 651 RCS PARIS,

Représentée par **Monsieur Yves-Marie RAVET** dûment habilité à l'effet des présentes, lui-même représenté par Madame Marielle ANDREANI suivant pouvoir spécial en date du 24 juillet 2019 annexé aux présentes,

Associé unique de la Société (ci-après « **Associé Unique** »),

a préalablement exposé ce qui suit :

La société KPMG SA, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement informée des présentes décisions de l'Associé Unique par le Président, est absente et excusée.

Monsieur Christophe BAVIERE, Président non associé de la Société, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice social écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux comptes, à compter du 15 juin 2019 et après avoir rappelé que le Commissaire aux comptes a été préalablement informé des présentes décisions.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2018, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels et sur les conventions visées par l'article L 227-10 du Code de commerce ont été adressés à l'Associé Unique.

a pris les décisions suivantes :

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2018 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2018,
- Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, et
- Pouvoirs en vue des formalités.



PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2018

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion et qui se soldent par une perte de 1.287.955 euros.

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

En application de l'article 233 quarter du Code général des impôts, l'Associé Unique constate que la société n'a pas engagé, au cours de l'exercice écoulé, des dépenses et charges non déductibles visées à l'article 39-4 dudit Code.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2018

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, décide d'affecter la perte de l'exercice social, d'un montant de (1.287.955) euros de la manière suivante :

- | | |
|---|-----------------|
| - Solde de l'exercice : perte | 1.287.955 euros |
| - Report à nouveau antérieur : | 0 euro |
| - Affectation du déficit intégralement au compte « report à nouveau » | 1.287.955 euros |

En conséquence :

- Le solde du compte « report à nouveau » sera donc d'un montant de 1.287.955 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 85.704 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes s'agissant de l'exercice social clos le 31 décembre 2018 de la Société.

TROISIEME RESOLUTION

Approbation des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes mentionnant l'absence de conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce pour l'exercice clos le 31 décembre 2018, en prend acte purement et simplement.

QUATRIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copie certifiée ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'effectuer toutes formalités légales de dépôt et de publicité.



De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associé Unique.

Associé Unique

FIDUCIAIRE DE L'ORANGERIE

Représentée par :

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, connected strokes. The signature is positioned above a horizontal line.

Monsieur Yves-Marie RAVET lui-même représenté par Madame Marielle ANDREANI



KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

2A LEASING - S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2018
2A LEASING - S.A.S.
37, avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 Paris
Ce rapport contient 20 pages
Référence : IB-193-003



KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

2A LEASING - S.A.S.

Siège social : 37, avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 Paris
Capital social : €.100.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2018

A l'attention de l'Associé unique de la société 2A Leasing,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2A LEASING relatifs à l'exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 24 octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur la caractère approprié des principes comptables appliqués et 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 qui vous sont adressés.

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 23 juillet 2019

KPMG S.A.



Isabelle Bousquie
Associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	du 24/10/2017 au 31/12/2018 (15 mois)			Néant
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 248 480	1 186 218	21 062 262	
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	59 900		59 900	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	22 308 380	1 186 218	21 122 162	
Actif circulant				
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				
Clients et comptes rattachés	1 167 627		1 167 627	
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 258 667		3 258 667	
. Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 384 394		2 384 394	
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	6 810 688		6 810 688	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	29 119 068	1 186 218	27 932 850	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 24/10/2017 au 31/12/2018 (15 mois)	Néant
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-1 287 955	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 273 659	
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	85 704	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires	4 252 725	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	64 726	
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 836	
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 161 867	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 293	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 925	
Autres dettes	21 232 008	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	857 765	
TOTAL (IV)	27 847 146	
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	27 932 850	

Compte de résultat

Présenté en Euros

	du 24/10/2017 au 31/12/2018 (15 mois)		Néant	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 970 829		1 970 829	1 970 829	N/S
Chiffres d'affaires Nets	1 970 829		1 970 829	1 970 829	N/S
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			1	1	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 970 829	1 970 829	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			509 964	509 964	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			5 369	5 369	N/S
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 186 218	1 186 218	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			0		
Total des charges d'exploitation (II)			1 701 551	1 701 551	N/S
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			269 279	269 279	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			283 574	283 574	N/S
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			283 574	283 574	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-283 574	- 283 574	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-14 296	- 14 296	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 24/10/2017 au 31/12/2018 (15 mois)	Néant	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 236 500		7 236 500	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	7 236 500		7 236 500	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 236 500		7 236 500	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 273 659		1 273 659	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 510 159		8 510 159	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 273 659		-1 273 659	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 207 329		9 207 329	N/S
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	10 495 284		10 495 284	N/S
RESULTAT NET	-1 287 955		-1 287 955	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 27 932 850,06 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant une perte de -1 287 954,55 euros, présenté sous forme de liste.

Il s'agit du premier exercice social de la société. Celui-ci a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 24/10/2017 au 31/12/2018.

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

Activité

La société a pour objet, en France et à l'étranger :

- La conclusion, l'exécution et la gestion de contrats de location financière de matériels, de machines, et de biens d'équipement tant mobiliers qu'immobiliers, à usage professionnel, quel qu'en soit la nature.
- L'acquisition, la détention, la gestion desdits matériels, machines et biens, et leur mise à disposition aux utilisateurs sous forme de location.
- La participation, directe ou indirecte, de la Société dans toutes opérations financières, immobilières ou mobilières ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou à tout objet social similaire ou connexe pour autant que ces opérations aient été expressément autorisées par l'associé unique ou la collectivité des associés ; et plus généralement
- Toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet.
- L'ensemble des actions de la société 2A Leasing sont détenues en fiducie par la Fiduciaire de l'Orangerie.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de l'entité sont établis conformément au PCG 2014, présentés et évalués conformément aux règles et principes généraux définis par le règlement ANC n°2014-03 et ses amendements (ANC n°2015-06 et ANC n°2016-07), les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes :

- linéaire pour les matériels acquis neuf
- dégressif pour les matériels acquis d'occasion

Des amortissements dérogatoires sont pratiqués :

L'amortissement dérogatoire est mis en œuvre par les entreprises en cas de distorsion entre la durée d'amortissement retenue au plan comptable et celle résultant de l'application des règles fiscales. Chaque fois que la durée d'amortissement d'un élément admise au plan fiscal est plus courte que la durée prévue d'utilisation prescrite par la réglementation comptable, l'écart est constaté par l'amortissement dérogatoire.

Matériel et outillage industriels	7 ans
-----------------------------------	-------

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent s'agissant du premier exercice social de la société.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			22 248 480
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			22 248 480
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			59 900
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			59 900
TOTAL GENERAL			22 308 380

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			22 248 480	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			22 248 480	
Participations évaluées par équivalence			59 900	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			59 900	
TOTAL GENERAL			22 308 380	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 186 218		1 186 218
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		1 186 218		1 186 218
TOTAL GENERAL		1 186 218		1 186 218

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 186 218			1 273 659	
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 186 218			1 273 659	
TOTAL GENERAL	1 186 218			1 273 659	

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		1 273 659		1 273 659
TOTAL Provisions réglementées		1 273 659		1 273 659
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		1 273 659		1 273 659
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 273 659		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 167 627	1 167 627	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 258 667	3 258 667	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	4 426 294	4 426 294	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	4 252 725	3 381 000	412 921	458 804
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	64 726		47 437	17 289
Fournisseurs et comptes rattachés	227 836	227 836		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 161 867	1 161 867		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 293	5 293		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 925	44 925		
Groupe et associés				
Autres dettes	21 232 008	4 170 243	13 186 079	3 875 686
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	857 765	857 765		
TOTAL GENERAL	27 847 145	9 848 929	13 646 437	4 351 779
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 252 725			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Néant

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	36 001
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 000
Dettes fiscales et sociales	5 293
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	53 294

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		857 765
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		857 765

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	100,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 970 829
TOTAL	1 970 829

Répartition par marché géographique	Montant
France / Europe Etranger	1 970 829
TOTAL	1 970 829

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-14 296	
Résultat exceptionnel (et participation)	-1 273 659	
Résultat comptable	-1 287 955	