

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 : 1995 B 09353

Numéro SIREN : 401 600 218

Nom ou dénomination : SPHERE

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2019 sous le numéro de dépôt 127721



20191277212019

DATE DEPOT : 18/12/2019

N° DE DEPOT : 127721

N° GESTION : 1995B09353

N° SIREN : 401600218

DENOMINATION : SPHERE

ADRESSE : Tour de L Horloge 4 pl Louis Armand 75603 Paris Cedex 12

MILLESIME : 2019

Grecce du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels de
l'exercice clos le :
19 DEC. 2019 /
S-127 721

SPHERE
Société par actions simplifiée
au capital de 5 916 000 euros
Siège social : Tour de l'horloge 4, place Louis Armand,
75603 PARIS CEDEX 12
401 600 218 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 10 DECEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 1 236 729,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 236 729,28 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 7 083 806,47 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes et réserves distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2016 : Néant
Exercice clos le 30 juin 2017 : Néant
Exercice clos le 30 juin 2018 : 150 000,00 euros, soit 25,35 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 décembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 1 236 729,28 euros de la manière suivante :

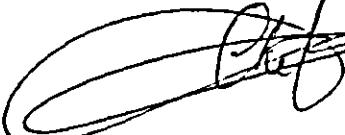
Bénéfice de l'exercice 1 236 729,28 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 7 083 806,47 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes et réserves distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2016 : Néant
Exercice clos le 30 juin 2017 : Néant
Exercice clos le 30 juin 2018 : 150 000,00 euros, soit 25,35 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

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

Certifié conforme
Le Président
Noël COMTE



2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

Formulaire obligatoire article 13-4
du Code général des impôts

| | | | |
|---|---|---|-------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS SPHERE</u> | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u> | |
| Adresse de l'entreprise <u>4 place Louis Armand 75022 PARIS</u> | | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u> | |
| Numéro SIRET* <u>4 0 1 6 0 0 2 1 8 0 0 0 2 8</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | Exercice à clôturer le <u>30/06/2019</u> | |
| | | Bruit <u>1</u> | Amortissements, provisions <u>2</u> |
| | | | Net <u>3</u> |
| Capital souscrit non appelé | (I) | AA | |
| Frais d'établissement * | AB | AC | |
| Frais de développement * | CX | CQ | |
| Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 5 742 |
| Fonds commercial (1) | AH | AI | |
| Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | |
| Terrains | AN | AO | |
| Constructions | AP | AS | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AT | |
| Autres immobilisations corporelles | AT | 19 357 | 4E 3 841 15 515 |
| Immobilisations en cours | AV | AW | |
| Avances et acomptes | AX | AY | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | |
| Autres participations | CL | CV | 5 770 495 354 123 5 416 372 |
| Créances rattachées à des participations | BB | BC | 6 123 757 6 123 757 |
| Autres autres immobilisés | BD | BE | |
| Prêts | BF | BG | |
| Autres immobilisations financières* | BI | | 2 073 397 |
| TOTAL (II) | BJ | 363 708 | 13 629 042 |
| Matières premières, approvisionnements | BL | BM | |
| En cours de production de biens | BN | BO | |
| En cours de production de services | BP | BQ | |
| Produits intermédiaires et finis | BR | BS | |
| Marchandises | BT | BL | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | |
| Clients et comptes rattachés (3)* | BY | BY | 197 087 197 087 |
| Autres créances (3) | BZ | CA | 30 674 30 674 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) | CD | CE | 1 613 450 1 613 450 |
| Disponibilités | CF | CG | 1 377 941 1 377 941 |
| Charges constatées d'avance (3)* | CI | CI | 12 464 12 464 |
| TOTAL (III) | CJ | 3 231 618 | 3 231 618 |
| Frais d'émission d'emprunt à étailler | CW | | |
| Primes de remboursement des obligations | CV | | |
| Ecart de conversion actif* | CY | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + VI) | CO | 17 224 369 | 14 363 708 |
| Retours (1) Dont droit au bas . | (2) pour le exercice de la dernière immobilisation financière actif | | |
| Créances de réserve de propriété * | Stocks : | | Créances |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le exercice n° 2012

Crédit Group

CERTIFIE CONFORME
L'ORIGINAL

2051 - Bilan Passif avant répartition

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DCFiP N° 2051 2019

Formulaire obligatoire (article 13 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise SAS SPHERE | | Néant <input type="checkbox"/> | Exercice N |
|---|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | |
| Capital social ou individuel (1)* (Dont versé, _____ 5 916 000) | | D4 | 5 916 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | DB | 2 615 797 |
| Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) |) | DC | |
| Réserve légale (3) | | DD | 591 600 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | |
| Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) |) | DF | |
| Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) |) | DG | 5 847 077 |
| Report à nouveau | | DH | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | DI | 1 236 729 |
| Subventions d'investissement | | DJ | |
| Provisions réglementées * | | DK | 71 353 |
| | TOTAL (I) | DL | 16 278 557 |
| Autres fonds propres | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | DV | |
| Avances conditionnées | | DN | |
| | TOTAL (II) | DO | |
| Provisions pour risques et charges | | | |
| Provisions pour risques | | DP | |
| Provisions pour charges | | DQ | |
| | TOTAL (III) | DR | |
| DETTS (4) | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | DS | |
| Autres emprunts obligataires | | DT | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DL | 1 646 |
| Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) |) | DV | 99 608 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DY | 61 054 |
| Dettes fiscales et sociales | | DY | 369 794 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | |
| Autres dettes | | EA | 50 000 |
| Compte régulé Produits constatés d'avance (4) | | EB | |
| | TOTAL (IV) | EC | 582 103 |
| Ecart de conversion passif* | | ED | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + V) | EE | 16 860 661 |
| RENOIS | | | |
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | | IB | |
| (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | IC | |
| | Ecart de réévaluation libre | ID | |
| | Réserve de réévaluation (1976) | IE | |
| (3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme * | | EF | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 582 103 |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | FH | 1 646 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

(3) COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019

Formulaire obligatoire Article 214
du Code général des impôts

| Désignation de l'entreprise SAS SPHERE | | Exercice N | | | N°ant <input type="checkbox"/> |
|--|---|---------------------------------|--|---------|--------------------------------|
| | | France | Exportations et Intravilles intracommunautaires | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | FB | FC | |
| | biens * | FD | FE | FF | |
| | services * | FG | FH | 431 936 | FI |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | 431 936 | FL |
| | Production stockée* | | | | FM |
| | Production immobilisée* | | | | FN |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | FP |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ |
| | Total des produits d'exploitation (2) (1) | | | 434 755 | FR |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | FS |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | FT |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | FL |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FM |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | FW |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX |
| | Salaire et traitements* | | | | FY |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | | | GA |
| | | - dotations aux provisions* | | | GB |
| | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD |
| | Autres charges (12) | | | | GE |
| | Total des charges d'exploitation (4) (11) | | | 642 916 | GF |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | | GH |
| | Perte supportée ou bénéfice transférée* | | | | GI |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GL |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GM |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GN |
| | Défenses positives de change | | | | GO |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GP |
| | Total des produits financiers (V) | | | 942 806 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GO |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR |
| | Défenses négatives de change | | | | GS |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT |
| | Total des charges financières (VI) | | | 19 352 | GL |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW |

(RENOVIS voir tableau n° 2051) * Les explications concernant cette nomenclature voir données dans le tableau n° 2052.

Cegid Group

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4 COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

| Formulaire obligatoire (article 51 A du Code général des impôts) | | | |
|---|--|--------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS SPHERE</u> | | N°ent <input type="checkbox"/> | |
| | | Exercice N | |
| | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | H4 | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | H5 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | H6 205 450 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | H7 | |
| | | H8 | |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | H9 205 450 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | H10 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | H11 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | H12 1 600 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | H13 583 | |
| | | H14 | |
| Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | H15 2 183 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | H16 203 266 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | H17 | |
| Impôts sur les bénéfices * | | H18 179 168 | |
| | | H19 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | H20 2 088 796 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | H21 852 067 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | H22 1 236 729 | |
| RENOVIS | | H23 | |
| (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | H24 | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | H25 | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | H26 | |
| (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | H27 | |
| | Crédit bail immobilier | H28 | |
| (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | H29 | |
| (5) Dont produits concernant les entreprises liées | | H30 936 373 | |
| (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | | H31 | |
| (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | | H32 | |
| (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | H33 | |
| (6ter) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D) | | H34 | |
| (9) Dont transferts de charges | | H35 2 816 | |
| (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | H36 | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | H37 | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | H38 | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles - facultatives | | H39 | |
| (7) Detail des produits et charges exceptionnels | | H40 | |
| (Se le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | | Exercice N | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | | H41 1 600 | |
| Amortissements dérogatoires | | H42 583 | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | H43 205 450 | |
| (8) Detail des produits et charges sur exercices antérieurs | | H44 | |
| | | Exercice N | |
| Charges antérieures | | H45 | |
| Produits antérieurs | | H46 | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2012.

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SPHERE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 16 860 661 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 236 729 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/08/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : Linéaire 1 an
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel Informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

■ Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

"Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais d'acquisition (droits de mutations, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont désormais incorporés au prix de revient de ces titres"

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Faits caractéristiques

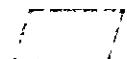
Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Au cours de l'exercice la société a cédé 90 parts de la société SCI BELLE PRAIRIE; de ce fait elle ne détient plus que 10 % du capital à la date de clôture.

Au cours de l'exercice la société a cédé 80 parts de la société SCI BELLE ETOILE; de ce fait elle ne détient plus que 10 % du capital à la date de clôture.

Au cours de l'exercice la société a acquis 162 parts de la société SAS WAKEO; de ce fait elle détient 0.61 % du capital.

Au cours de l'exercice la société a acquis 80 parts de la société SCI BELLE DOMBES; de ce fait elle détient 80 % du capital.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|--|------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations Incorporelles | 5 742 | | | 5 742 |
| Immobilisations Incorporelles | 5 742 | | | 5 742 |
| | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 1 839 | 17 518 | | 19 357 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 1 839 | 17 518 | | 19 357 |
| | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 11 765 551 | 1 161 628 | 1 032 926 | 11 894 253 |
| - Autres titres Immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 2 073 398 | | | 2 073 398 |
| Immobilisations financières | 13 838 949 | 1 161 628 | 1 032 926 | 13 967 651 |
| | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 13 846 530 | 1 179 146 | 1 032 926 | 13 992 750 |
| | | | | |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporielles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 17 518 | 1 161 628 | 1 179 146 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 17 518 | 1 161 628 | 1 179 146 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | 1 032 926 | 1 032 926 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | 1 032 926 | 1 032 926 |

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---------|--|-------------------------------|-----------------------------------|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | | | | |
| SCI GESIM 01600 SAINT-EUPHEMIE | 380 000 | 10 175 | 100,00 | 11 555 |
| SCI BEL AIR 01600 SAINT-EUPHEMIE | 45 735 | 63 837 | 100,00 | 63 837 |
| SCI DES BEAUX MONTS 01600 SAINT-EUPHEMIE | 150 000 | 358 189 | 100,00 | 123 730 |
| SAS SOTRADEL LOGISTIQUE 69400 VILLEFRANCHE | 480 000 | 1 404 688 | 100,00 | 170 822 |
| SCI JOUETS LYON 01600 SAINT-EUPHEMIE | 222 000 | 1 019 760 | 100,00 | 324 893 |
| SCI EMERGENCE 2001 01600 SAINT-EUPHEMIE | 1 524 | 190 718 | 100,00 | 190 718 |
| SAS S.DEVELOPPEMENT 01600 SAINT-EUPHEMIE | 40 000 | 201 376 | 100,00 | 22 760 |
| SAS COGEMO 01600 SAINT-EUPHEMIE | 280 000 | 246 463 | 100,00 | 26 583 |
| SARL VILLAGE ENTREPRISES SAONE PIERRES 0160 | 15 800 | 2 135 | 65,82 | -3 360 |
| SCI BELLE DOMBES 01600 SAINT-EUPHEMIE | 1 000 | | 80,00 | |
| SAS SOTRADEL FRET 01600 ST-EUPHEMIE | 520 000 | 1 708 312 | 100,00 | 374 790 |
| SAS SOTRADEL LOGISTIS 01600 SAINT-EUPHEMIE | 100 000 | 98 986 | 100,00 | 39 415 |
| SAS SOTRADEL TRANSPORTS 01600 SAINT-EUPHEMIE | 200 000 | 730 115 | 100,00 | 19 872 |
| SCI BELLES VUES 01600 SAINT-EUPHEMIE | 10 000 | 125 040 | 100,00 | 125 040 |
| SCI BELLE GRANGE 01600 SAINT-EUPHEMIE | 2 000 | 115 295 | 100,00 | 115 295 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50 %) | | | | |
| SAS SAS BERTHOLON 69490 SAINT-ROMAIN-DE-POUP | 138 712 | 280 507 | 15,25 | 7 184 |
| SCI BELLE PRAIRIE 01600 ST-EUPHEMIE | 1 000 | -8 445 | 10,00 | -8 445 |
| SCI BELLE VALLEE 69250 FLEURIEU SUR SAONE | 1 000 | 7 188 | 10,00 | 7 188 |
| SCI BELLE ETOILE 01600 SAINT-EUPHEMIE | 1 000 | -318 210 | 10,00 | -318 210 |
| SARL BIO 2 C 31300 TOULOUSE | 22 500 | | 33,33 | |
| SAS LABELYSEES 69400 ARNAS | 90 000 | 6 100 | 17,00 | -1 874 |

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avais | Dividendes encaissés |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | 5 533 775 | 5 187 151 | 5 323 506 | | 860 000 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50 %) | 122 798 | 122 798 | 760 302 | | |
| - Autres filiales françaises | | | | | |
| - Autres filiales étrangères | | | | | |
| - Autres participations françaises | | | | | |
| - Autres participations étrangères | | | | | |

La SCI BELLE DOMBE et la SARL BIO 2C clôturent leur 1er bilan au 31 décembre 2019.

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---------------------------|--------------|-------------|---------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 5 742 | | | 5 742 |
| Immobilisations incorporelles | 5 742 | | | 5 742 |
| | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage Industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et Informatique, mobilier | 1 839 | 2 003 | | 3 842 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 1 839 | 2 003 | | 3 842 |
| | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 7 582 | 2 003 | | 9 584 |
| | | | | |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 437 381 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | 6 123 757 | | 6 123 757 |
| Prêts | | | |
| Autres | 2 073 398 | | 2 073 398 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 197 087 | 197 087 | |
| Autres | 30 675 | 30 675 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 12 465 | 12 465 | |
| Total | 8 437 381 | 240 227 | 8 197 155 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|------------------------------|---------------|
| Int s/creances participation | 40 749 |
| Clients fact a établir | 20 748 |
| Intérêts courus à recevoir | 188 |
| Total | 61 685 |

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 916 000,00 euros décomposé en 5 916 titres d'une valeur nominale de 1 000,00 euros.

| | Nombre | Valeur nominale |
|--|--------------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 5 916 | 1 000,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 5 916 | 1 000,00 |

Provisions réglementées

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|--|---|----------------------------|---------------------------|---|
| Reconstitution des gisements pétroliers | | | | |
| Pour investissements | | | | |
| Pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | 70 769 | 584 | | 71 353 |
| Prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| Total | 70 769 | 584 | | 71 353 |
| Répartition des dotations et reprises : | | | | |
| Exploitation | | | | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | 584 | | |

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 582 104 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 1 647 | 1 647 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (| 2 772 | 2 772 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 61 054 | 61 054 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 369 795 | 369 795 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 146 837 | 146 837 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 582 104 | 582 104 | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 96 837 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 94 724 euros.

Charges à payer

| | Montant |
|-------------------------------|----------------|
| Fourn.fact.non parvenues | 44 052 |
| Agios courus a payer | 1 647 |
| Int courus/comptes d associes | 2 113 |
| Org sociaux c.a.p | 328 909 |
| Etat, charges a payer | 4 828 |
| Charges a payer | 50 000 |
| Total | 431 549 |

Notes sur le bilan

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Sous Traitance | 9 088 | | |
| Assurance | 1 654 | | |
| Documentation | 2 | | |
| Cotisation | 1 720 | | |
| Total | 12 465 | | |
| | | | |

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

| Secteur d'activité | 30/06/2019 |
|--------------------|----------------|
| Mandat social | 431 936 |
| TOTAL | 431 936 |

Charges et produits d'exploitation et financiers**Transferts de charges d'exploitation et financières**

| | Eléments exploitation | Eléments financiers |
|-------------------|-----------------------|---------------------|
| Aantage en Nature | 2 817 | |
| TOTAL | 2 817 | |

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

| | Charges | Produits |
|---|--------------|----------------|
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 1 600 | |
| Amortissements dérogatoires | 584 | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | 205 450 |
| TOTAL | 2 184 | 205 450 |

Autres informations**Engagements financiers****Engagements donnés**

| | Montant en euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| SCI BELLE PRAIRIE : Caution solidaire Prêt SG | 285 000 |
| SCI BEL AIR : Caution solidaire Prêt CIC | 200 000 |
| SCI BELLE PRAIRIE : Caution solidaire Prêt SG | 25 193 |
| SOT TRANSPORT : Caution solidaire Prêt SG | 700 000 |
| SOT LOGISTIQUE : Caution solidaire Prêt CIC | 150 000 |
| SCI BELLE ETOILE: Caution solidaire Prêt CIC | 1 175 000 |
| Avals et cautions | 2 535 193 |
| Engagements en matière de pensions | |
| Engagements de crédit-bail mobilier | |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements donnés | |
| Total | 2 535 193 |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | 2 535 193 |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

Autres informations

Engagements reçus

| | Montant en euros |
|--|------------------|
| Plafonds des découverts autorisés | |
| Avals et cautions | |
| Abandon cpte courant Village Saône avec clause de retour à meilleure fortune du 24/09/14 | 10 000 |
| Autres engagements reçus | 10 000 |
| Total | 10 000 |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | 10 000 |

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Notre société a souscrite pour les sociétés du groupe un contrat d'indemnité de fin de carrière.

— Au 31 décembre 2018 le passif social du groupe s'élève à 300 929 €.

Il est couvert pour 240 016€ au 31.12.2018.

audit eurhalp sarl

Société de Commissariat aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Lyon

Sandrine BOUSQUET

Commissaire aux comptes

SPHERE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

Tour de l'horloge
4, place Louis Armand

75 603 PARIS cedex 12

SIRET N° 401 600 218

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 juin 2019

A l'Assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SPHERE relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, 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^{er} juillet 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 des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment en ce qui concerne la valorisation des titres de participation et la réconciliation des comptes réciproques.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

En application de la loi, nous vous signalons que les informations concernant :

- l'indication en montant, pourcentages et nombres des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice,
 - l'indication en montant, pourcentages et nombres des factures reçues et émises non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu
- ne vous ont pas été communiquées.

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 votre 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, pris 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.

Lyon, le 25 novembre 2019
AUDIT EUR-EALP
Sandrine BOUQUET
Le commissaire aux comptes délégué

2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

| Désignation de l'entreprise <u>SAS SPHERE</u> | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u> | |
|--|--|---|---|
| Adresse de l'entreprise <u>4 place Louis Ferdinand 75012 PARIS</u> | | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u> | |
| Numéro SIRET* <u>4 016 002 180 000 28</u> | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| | | L' exercice a été le: <u>30/06/2019</u> | |
| | | Bal ¹ | Amortissements, provisions ² |
| | | | Net ³ |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | |
| IMMobilisations incorporelles | Frais d'établissement* | AB | AC |
| | Frais de développement* | CX | CQ |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 5 742 |
| | Fonds commercial (I) | AB | AI |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM |
| Terrain | | AN | AO |
| Constructions | | AP | AQ |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | AR | AS |
| Autres immobilisations corporelles | | AT | 19 357 |
| Immobilisations en cours | | AV | AW |
| Avances et acomptes | | AX | AY |
| IMMobilisations financières (II) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT |
| | Autres participations | CL | 5 770 495 |
| | Crances rattachées à des participations | BB | 6 123 757 |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE |
| | Prix | BF | BG |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 2 073 397 |
| TOTAL (II) | | BJ | 13 992 750 |
| ACTIF CIRCUITANT | Mauères premières, approvisionnements | BL | BV |
| | En cours de production de biens | BN | BO |
| | En cours de production de services | BP | BQ |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | BS |
| | Marchandises | BT | BU |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW |
| CRANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY |
| | Autres créances (3) | BZ | CA |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC |
| | Valuers mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE |
| | Disponibilités | CF | CG |
| | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI |
| TOTAL (III) | | CJ | 3 231 618 |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV) | CW | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | |
| | Exarts de conversion actif* (VI) | CN | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (II à VI) | CO | 17 224 369 |
| | Renvoie : (I) Dont droit au bas* : C part à moins d'un an des immobilisations financières nettes | IA | 363 708 |
| | Classe de réserve de propriété : immobilisations | CP | (3) Part à plus d'un an CR |
| Stocks : | | Crances : | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

AUDIT EUROMALP

22 rue Antoine Lumière 69003 LYON

Tél. 04 78 76 22 30

RCS LYON B 410 733 203

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

Personne obligatoire l' article 31 A
du Code général des impôts

| Désignation de l'entreprise SAS SPHERE | | Nant <input type="checkbox"/> | |
|---|---|-------------------------------|-------------------|
| | | Exercice N | |
| | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 916 000) | DA | 5 916 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 2 615 797 |
| | Ecart de reévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 591 600 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours E1) | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | DG | 5 847 077 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 1 236 729 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | 71 353 |
| | | DL | 16 278 557 |
| | | | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | | TOTAL (II) | DO |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | | TOTAL (III) | DR |
| | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DL | 1 646 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs E1) | DV | 99 608 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 61 054 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 369 794 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 50 000 |
| Compte régul | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | | TOTAL (IV) | EC |
| | | | 582 103 |
| | Ecart de conversion passif* | ED | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE |
| | | | 16 860 661 |
| | | | |
| RENOIS | (1) Ecart de reévaluation incorporé au capital | IB | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de reévaluation (1959) | IC | |
| | Ecart de reévaluation libre | ID | |
| | Réserve de reévaluation (1976) | IE | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 582 103 |
| | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 1 646 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2051

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

(3) COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019

Formulaire obligatoire (article 31 A
du Code général des impôts)

| Designation de l'entreprise : SAS SPHERE | | | | Neant |
|--|---|------------|---|-------|
| | | Exercice N | | |
| | | France | Exportations et livraisons intracomunitaires | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | FB | FC |
| | biens * | FD | FE | FF |
| | services * | FG | FI | FI |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | FL |
| | Production stockée* | | | FM |
| | Production immobilisée* | | | FN |
| | Subventions d'exploitation | | | FO |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | FP |
| | Autres produits ((1) (11)) | | | FQ |
| | Total des produits d'exploitation (2) (11) | | | FR |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | FS |
| | Variaion de stock (marchandises)* | | | FT |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | FL |
| | Variaion de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | FY |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 brs)* | | | FW |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | FX |
| | Salaires et traitements* | | | FY |
| | Charges sociales (10) | | | FZ |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations : - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | | GA |
| | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | GB |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GC |
| | Autres charges (12) | | | GD |
| | Total des charges d'exploitation (4) (11) | | | GE |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GF |
| Opérations et résultats | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | GG |
| | Perre supportée ou bénéfice transféré* | | | GI |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM |
| | Défenses positives de change | | | GN |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO |
| | Total des produits financiers (V) | | | GP |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | GQ |
| | Intérêts et charges assimilés (6) | | | GR |
| | Défenses négatives de change | | | GS |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT |
| | Total des charges financières (VI) | | | GL |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II - IV - V - VI) | | | | GW |

(R.D.N.V.Q.S. - voir instruction n° 2052) * Des explications concernant cette nomenclature sont données dans le notice n° 2012.

AUDIT EURIMALP

22 rue Anatole France, 69370 LION

Tél. 04 78 75 22 30

FCS LYON 3 493 700 100

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4 COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

Francesca Allegri (parts 11-14)

DATA SPHERE

Néant []

| Designation de l'entreprise | | SAS SPHERE | | Néant | | |
|--|---|--|--------------|--|--|--|
| | | | | Exercice N | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | HC | | |
| | | | | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | HD | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | HE | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | | HF | | |
| | | | | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | | | (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | | | (X) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | | | |
| 5 - BÉNÉFICE OU Perte (Total des produits - total des charges) | | | | | | |
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | | | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | IG | | |
| (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | | | HP | | |
| | - Crédit-bail immobilier | | | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | IH | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | IJ | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | IK | | |
| (6a) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du CGI) | | | IX | | |
| (6c) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | | RC | | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D) | | | RD | | |
| (7) | Dont transferts de charges | | | AI | | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | | AJ | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | AJ | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | AJ | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives | A6 | obligatoires | A8 | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels | (S'il le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le rubro (7) et le jointure en annexe) | | | | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | | | | 1 600 | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | 583 | | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | | | 205 450 | | |
| | | | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs * | | | | | | |
| | | | | Exercice N | | |
| | | | | Charges antérieures | | |
| | | | | Produits antérieurs | | |

¹⁰ Des critiques peuvent être faites sur ce document dans le sens où il n'a

AUDIT JOURNAL
Ausgabe 14, 1993, ISSN 0340-0303 D 0311
Tel. 0476 76 22 00
FAX 0476 76 22 00

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SPHERE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 16 860 661 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 236 729 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/08/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : Linéaire 1 an
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

"Conformément à l'avis CNC du 15 Juin 2007, les frais d'acquisition (droits de mutations, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont désormais incorporés au prix de revient de ces titres"

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

AUDIT EURIMAP
22 rue Anatole France 75013 PARIS
Tél. 04 78 76 22 00
FAX 01 53 30 22 00

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Au cours de l'exercice la société a cédé 90 parts de la société SCI BELLE PRAIRIE; de ce fait elle ne détient plus que 10 % du capital à la date de clôture.

Au cours de l'exercice la société a cédé 80 parts de la société SCI BELLE ETOILE; de ce fait elle ne détient plus que 10 % du capital à la date de clôture.

Au cours de l'exercice la société a acquis 162 parts de la société SAS WAKEO; de ce fait elle détient 0.61 % du capital.

Au cours de l'exercice la société a acquis 80 parts de la société SCI BELLE DOMBES; de ce fait elle détient 80 % du capital.

AUDIT EURIMAP
22 rue Anatole France 69370 DION
Tél. 04 78 75 22 00
Fax 04 78 75 22 00

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|--|------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations Incorporelles | 5 742 | | | 5 742 |
| Immobilisations incorporelles | 5 742 | | | 5 742 |
| | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et Informatique, mobilier | 1 839 | 17 518 | | 19 357 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 1 839 | 17 518 | | 19 357 |
| | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 11 765 551 | 1 161 628 | 1 032 926 | 11 894 253 |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 2 073 398 | | | 2 073 398 |
| Immobilisations financières | 13 838 949 | 1 161 628 | 1 032 926 | 13 967 651 |
| | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 13 846 530 | 1 179 146 | 1 032 926 | 13 992 750 |

AUDIT EURIMALP
22 rue Anatole France 69100 LYON
Tél. 04 78 76 22 00
FAX LYON 3 43 67 00 00

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporées | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 17 518 | 1 161 628 | 1 179 146 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | 17 518 | 1 161 628 | 1 179 146 | |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | 1 032 926 | 1 032 926 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | 1 032 926 | 1 032 926 |

AUDIT EURHALP
22 rue Amélie Lyon 69360 LYON
Tél. 04 78 73 22 30
FAX LYON 8 410 700 239

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---------|--|-------------------------------|-----------------------------------|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | | | | |
| SCI GESIM 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 380 000 | 10 175 | 100,00 | 11 555 |
| SCI BEL AIR 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 45 735 | 63 837 | 100,00 | 63 837 |
| SCI DES BEAUX MONTS 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 150 000 | 358 189 | 100,00 | 123 730 |
| SAS SOTRADEL LOGISTIQUE 69400 VILLEFRANCHE | 480 000 | 1 404 688 | 100,00 | 170 822 |
| SCI JOUETS LYON 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 222 000 | 1 019 760 | 100,00 | 324 893 |
| SCI EMERGENCE 2001 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 1 524 | 190 718 | 100,00 | 190 718 |
| SAS S.DÉVELOPPEMENT 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 40 000 | 201 376 | 100,00 | 22 760 |
| SAS COGEMO 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 280 000 | 246 463 | 100,00 | 26 583 |
| SARL VILLAGE ENTREPRISES SAÔNE PIERRES 0160 | 15 800 | 2 135 | 65,82 | -3 360 |
| SCI BELLE DOMBES 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 1 000 | | 80,00 | |
| SAS SOTRADEL FRET 01600 ST EUPHÉMIE | 520 000 | 1 708 312 | 100,00 | 374 790 |
| SAS SOTRADEL LOGISTIS 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 100 000 | 98 986 | 100,00 | 39 415 |
| SAS SOTRADEL TRANSPORTS 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 200 000 | 730 115 | 100,00 | 19 872 |
| SCI BELLES VUES 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 10 000 | 125 040 | 100,00 | 125 040 |
| SCI BELLE GRANGE 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 2 000 | 115 295 | 100,00 | 115 295 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50 %) | | | | |
| SAS SAS BERTHOLON 69490 SAINT-ROMAIN-DE-POUP | 138 712 | 280 507 | 15,25 | 7 184 |
| SCI BELLE PRAIRIE 01600 ST EUPHÉMIE | 1 000 | -8 445 | 10,00 | -8 445 |
| SCI BELLE VALLEE 69250 FLEURIEU SUR SAÔNE | 1 000 | 7 188 | 10,00 | 7 188 |
| SCI BELLE ETOILE 01600 SAINT-EUPHÉMIE | 1 000 | -318 210 | 10,00 | -318 210 |
| SARL BIO 2 C 31300 TOULOUSE | 22 500 | | 33,33 | |
| SAS LABELYSEES 69400 ARNAS | 90 000 | 6 100 | 17,00 | -1 874 |

AUDIT EURHALP
 22 rue Antoine Lavoisier 69003 LYON
 Tel. 04 78 76 22 30
 RCS LYON B 410 733 203

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | Dividendes encaissés |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | 5 533 775 | 5 187 151 | 5 323 506 | | 860 000 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50 %) | 122 798 | 122 798 | 760 302 | | |
| - Autres filiales françaises | | | | | |
| - Autres filiales étrangères | | | | | |
| - Autres participations françai | | | | | |
| - Autres participations étrangè | | | | | |

La SCI BELLE DOMBE et la SARL BIO 2C clôturent leur 1er bilan au 31 décembre 2019.

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---------------------------|--------------|-------------|---------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 5 742 | | | 5 742 |
| immobilisations incorporelles | 5 742 | | | 5 742 |
| | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et Informatique, mobilier | 1 839 | 2 003 | | 3 842 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| immobilisations corporelles | 1 839 | 2 003 | | 3 842 |
| | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 7 582 | 2 003 | | 9 584 |
| | | | | |

AUDIT EURHALP
22 rue de la Bourse 69006 LYON
tel. 04 78 76 22 30
FAX LYON 6410 700 100

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 437 381 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|------------------|---------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | 6 123 757 | | 6 123 757 |
| Prêts | | | |
| Autres | 2 073 398 | | 2 073 398 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 197 087 | 197 087 | |
| Autres | 30 675 | 30 675 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 12 465 | 12 465 | |
| Total | 8 437 381 | 240 227 | 8 197 155 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|------------------------------|---------------|
| Int s/creances participation | 40 749 |
| Clients fact a établir | 20 748 |
| Intérêts courus à recevoir | 188 |
| Total | 61 685 |

AUDIT FURNALP
22 rue Jules Ferry 69300 LYON
Tél. 04 78 76 22 80
FCS LYON 3 413 733 200

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 916 000,00 euros décomposé en 5 916 titres d'une valeur nominale de 1 000,00 euros.

| | Nombre | Valeur nominale |
|--|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 5 916 | 1 000,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 5 916 | 1 000,00 |

Provisions réglementées

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|--|---|----------------------------|---------------------------|---|
| Reconstitution des gisements pétroliers | | | | |
| Pour investissements | | | | |
| Pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | 70 769 | 584 | | 71 353 |
| Prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| Total | 70 769 | 584 | | 71 353 |
| | | | | |
| Répartition des dotations et reprises : | | | | |
| Exploitation | | | | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | 584 | | |

AVANT SURMALP
22 rue du Général de Gaulle
69107 LYON
tel. 04 73 75 22 30
fax. 04 73 75 11 10

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 582 104 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 1 647 | 1 647 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (| 2 772 | 2 772 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 61 054 | 61 054 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 369 795 | 369 795 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 146 837 | 146 837 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 582 104 | 582 104 | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 96 837 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 94 724 euros.

Charges à payer

| | Montant |
|-------------------------------|----------------|
| Fourn.fact.non parvenues | 44 052 |
| Agios courus à payer | 1 647 |
| Int courus/comptes d'associés | 2 113 |
| Org sociaux c.a.p | 328 909 |
| Etat, charges à payer | 4 828 |
| Charges à payer | 50 000 |
| Total | 431 549 |

AUDIT BURHAP
22 rue Anatole France 69100 LYON
Tél. 04 78 76 22 00
Fax 04 78 41 07 00

Notes sur le bilan

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Sous Traitance | 9 088 | | |
| Assurance | 1 654 | | |
| Documentation | 2 | | |
| Cotisation | 1 720 | | |
| Total | 12 465 | | |
| | | | |

AUDIT FURMELP
22 rue de la République - 69360 LYON
Tél. 04 78 76 22 00
FCS LYON 34.3 755 100

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

| Secteur d'activité | 30/06/2019 |
|--------------------|----------------|
| Mandat social | 431 936 |
| TOTAL | 431 936 |
| | |

Charges et produits d'exploitation et financiers**Transferts de charges d'exploitation et financières**

| | Eléments exploitation | Eléments financiers |
|--------------------|--------------------------|------------------------|
| Avantage en Nature | 2 817 | |
| TOTAL | 2 817 | |
| | | |

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

| | Charges | Produits |
|---|--------------|----------------|
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 1 600 | |
| Amortissements dérogatoires | 584 | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | 205 450 |
| TOTAL | 2 184 | 205 450 |
| | | |

AUDIT EURIMAP
22 rue Antoine Lavoisier 69360 LYON
Tél. 04 78 76 22 00
Fax 04 78 76 22 00

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

| | Montant en euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| SCI BELLE PRAIRIE : Caution solidaire Prêt SG | 285 000 |
| SCI BEL AIR : Caution solidaire Prêt CIC | 200 000 |
| SCI BELLE PRAIRIE : Caution solidaire Prêt SG | 25 193 |
| SOT TRANSPORT : Caution solidaire Prêt SG | 700 000 |
| SOT LOGISTIQUE : Caution solidaire Prêt CIC | 150 000 |
| SCI BELLE ETOILE: Caution solidaire Prêt CIC | 1 175 000 |
| Avals et cautions | 2 535 193 |
| Engagements en matière de pensions | |
| Engagements de crédit-bail mobilier | |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements donnés | |
| Total | 2 535 193 |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | 2 535 193 |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

WITZBURG
110 7875 22 80
110 8175 22 80

Autres informations

Engagements reçus

| | Montant en euros |
|--|------------------|
| Plafonds des découverts autorisés | |
| Avals et cautions | |
| Abandon cpte courant Village Saone avec clause de retour à meilleure fortune du 24/09/14 | 10 000 |
| Autres engagements reçus | 10 000 |
| Total | 10 000 |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | 10 000 |

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Notre société a souscrite pour les sociétés du groupe un contrat d'indemnité de fin de carrière.

Au 31 décembre 2018 le passif social du groupe s'élève à 300 929 €.

Il est couvert pour 240 016€ au 31.12.2018.

AVANTAGE MALP
22 RUE DE LA BOUTIQUE 69009 LYON
TEL: 04 78 75 22 30
TICK LYON B 410 733 200