

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02876

Numéro SIREN : 839 307 477

Nom ou dénomination : 8233228 FRANCE SAS

Ce dépôt a été enregistré le 09/01/2020 sous le numéro de dépôt B2020/000623

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE LYON**

Date : 09/01/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/000623**
n° de gestion : **2018B02876**
n° SIREN : **839 307 477 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 09/01/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

8233228 FRANCE SAS
21 Rue d'Algérie 69001 LYON

date de clôture : 30/06/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



1

BILAN PASSIF

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

PASSIF	Valeurs au 30/06/19	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital	100		100	
(dont versé : 0)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	46 007		46 007	
SITUATION NETTE	46 108		46 107	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	46 107		46 107	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	730 005		730 005	
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	13 454		13 454	
Dettes fiscales et sociales	141 629		141 629	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	885 088		885 088	
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	931 195		931 195	
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	885 088			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

(3) Dont produits concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 27/04/2018 au 30/06/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société a été immatriculée le 27 Avril 2018.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/06/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------|-------|
| - Matériel de Bureau | 3 ans |
|----------------------|-------|

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers			6 956
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III			6 956
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				12 400
		TOTAL IV			12 400
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					19 356

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			6 956	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			6 956	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				12 400	
		TOTAL IV			12 400	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					19 356	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag. cons.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.			
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatique, mob.	470		470
	Emballages récupérables divers			
TOTAL		470		470
TOTAL GENERAL		470		470

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Immob. incorporelles TOTAL										
Constr. Immo. corpor.	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
	Emballages récup. divers									
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		12 400		12 400
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		858 256	858 256	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	6 077	6 077	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)					
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			876 733	864 333	12 400
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		13 454	13 454		
Personnel & comptes rattachés		62 885	62 885		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		50 223	50 223		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	17 892	17 892		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		10 629	10 629		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		730 005	730 005		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		885 088	885 088		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 454
Dettes fiscales et sociales	89 454
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	102 908

LES EFFECTIFS

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

LES EFFECTIFS

	30/06/2019	
Personnel salarié :		8,00
Ingénieurs et cadres		8,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

COMMENTAIRE

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes, tels qu'ils apparaissant dans le compte de résultat, s'élèvent à 4 500 euros.

8233228 FRANCE SAS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 100 €
Siège social : 21, rue d'Algérie
69001 Lyon
RCS Lyon 839 307 477

PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS PRISES PAR L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 23 DECEMBRE 2019

La société **Giro Inc/Le Groupe en Informatique et Recherche Opérationnelle**, ayant son siège social 75, rue de Port Royal Est, Bureau 500, Montréal, Québec H3L 3T1, Canada,

Représentée par Madame Caroline Perreault, Vice-Présidente Services Corporatifs,

Associé unique de 8233228 FRANCE SAS (ci-après « **la Société** »),

Décide de statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président sur l'activité de la Société et sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2019 ;
- Rapports du Commissaire aux comptes ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2019 ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs.

La société GVA Audit, Commissaire aux Comptes, est absente et excusée.

PREMIÈRE DÉCISION

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 30 juin 2019 et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice d'un montant de 46 007 €.

L'Associé unique constate que les dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés visées à l'article 39.4 du Code Général des Impôts s'élèvent au 30 juin 2019 à 0 €.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

En conséquence, l'Associé unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé et confirme son mandat de Président.

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 46 007 €, à concurrence de 10 € à la réserve légale et le solde, soit 45 997 €, au compte « report à nouveau ».

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la création de la société.

TROISIÈME DÉCISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'un original des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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



Giro Inc/Le Groupe en Informatique et Recherche Opérationnelle
Associé unique
Représentée par Madame Caroline Perreault

8233228 FRANCE SAS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 100 €
Siège social : 21, rue d'Algérie
69001 Lyon
RCS Lyon 839 307 477

**RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT
A L'ASSOCIÉ UNIQUE**

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019

Cher Associé,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous rendons compte de l'activité de notre Société durant notre premier exercice clos le 30 juin 2019, afin que vous puissiez prendre toutes décisions relatives à l'approbation des comptes annuels dudit exercice.

Votre Commissaire aux Comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes annuels qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toute précision et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous être utiles.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

ACTIVITÉ DE NOTRE SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE ÉCOULÉ

Le premier exercice a été marqué par le démarrage de notre activité en France.

**ÉVÉNEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLÔTURE
DE L'EXERCICE SOCIAL ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

Aucun événement significatif n'est à signaler depuis le début de l'exercice en cours et nous poursuivons le lancement de notre activité en France.

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2019, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 858 256 €.

Le total des charges d'exploitation s'est élevé à 794 398 €.

Les comptes se sont soldés par un bénéfice d'un montant de 46 007 € que nous vous proposons d'affecter à concurrence de 10 € à la réserve légale et le solde, soit 45,997 €, au compte report à nouveau.

ACTIVITÉ EN MATIÈRE DE RECHERCHE & DÉVELOPPEMENT

En application de l'article L. 232-1 du Code de Commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité en matière de Recherche & Développement au cours de l'exercice écoulé.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 alinéa 1 du Code de commerce, nous vous indiquons que nous vous informons comme suit sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients :

	Délai de paiement moyen – Exercice clos le 30 juin 2019
Fournisseurs	13 jours
Clients	Non-applicable

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la création de la société.

CHARGES ET DÉPENSES VISÉES A L'ARTICLE 39.4 DU CODE GÉNÉRAL DES IMPOTS

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous informons que les comptes du dernier exercice clos enregistrent des charges et dépenses non déductibles visées à l'Article 39.4 du Code Général des Impôts, pour un montant de 0 €.

CONVENTIONS VISÉES AUX ART. L.227.10 ET SUIV. DU CODE DE COMMERCE

Conformément aux dispositions des articles L.227-10 et suivants du Code de Commerce, il est fait mention au registre des décisions des conventions intervenues directement ou par personnes interposées entre la société et son dirigeant. Aucune convention n'est à signaler.

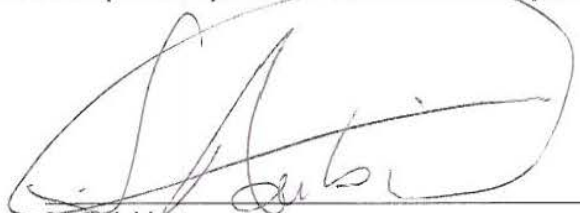
RÉPARTITION DU CAPITAL
PARTICIPATIONS ET PRISES DE CONTRÔLE

Nous vous rappelons que notre capital social, composé de 100 actions entièrement libérées, est à ce jour détenu intégralement par la société Giro Inc/Le Groupe en Informatique et Recherche Opérationnelle, dont le siège social est 75, rue de Port Royal Est, Bureau 500, Montréal, Québec H3L 3T1, Canada.

Nous vous confirmons par ailleurs que notre société ne détient aucune participation dans une autre société.

* * *

Nous sommes à votre disposition pour répondre à toute question que vous voudrez bien nous poser.


Le Président



8233228 FRANCE

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

Exercice clos le 30 juin 2019

Groupe indépendant d'audit et de conseil

105, av. Raymond Poincaré - CS 81691 - 75116 Paris Cedex 16
Tél : +33 1 45 00 76 00 - Fax : +33 1 45 00 40 10
T.V.A. FR 45 347 496 788

Membre de UHY International, réseau de
cabinets indépendants d'audit et de conseil



www.gva.fr - info@gva.fr

GVA AUDIT SAS - Société par actions simplifiée de Commissaires aux
Comptes inscrite à la Compagnie de Paris au capital de 50 000 €
Siret 347 496 788 00022 - NAF 6920 Z



Membre Indépendant
du Groupement Différence

Certifié ISO 9001
Version 2015



8233228 FRANCE

**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 100 Euros**

**21 rue d'Algérie
69001 Lyon**

RCS LYON 839 307 477

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

Exercice clos le 30 juin 2019

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 8233228 FRANCE relatifs à l'exercice de 14 mois 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 8233228 FRANCE 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.

Groupe indépendant d'audit et de conseil
105, av. Raymond Poincaré - CS 81691 - 75116 Paris Cedex 16
Tél : +33 1 45 00 76 00 - Fax : +33 1 45 00 40 10
T.V.A. FR 45 347 496 788

Membre de UHY International, réseau de
cabinets indépendants d'audit et de conseil



www.gva.fr - info@gva.fr

GVA AUDIT SAS - Société par actions simplifiée de Commissaires aux
Comptes inscrite à la Compagnie de Paris au capital de 50 000 €
Siret 347 496 788 00022 - NAF 6920 Z



Membre Indépendant
du Groupement Différence

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 27 avril 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 auxquelles nous avons procédé 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.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au Président.

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 ;

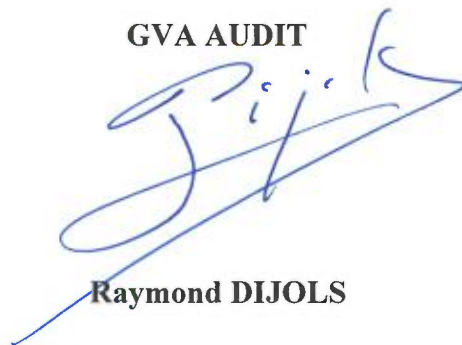
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

La date du présent rapport est celle de la fin des travaux de contrôle que nous avons mis en œuvre.

Paris, le 9 décembre 2019

Le Commissaire aux Comptes

GVA AUDIT



Raymond DIJOLS

BILAN ACTIF

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

ACTIF	Valeurs nettes au 30/06/19	Valeurs nettes au	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	6 486		6 486	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 400		12 400	
TOTAL (I)	18 886		18 886	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	858 256		858 256	
Autres (3)	6 077		6 077	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	47 976		47 976	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	912 309		912 309	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	931 195		931 195	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

GVA

BILAN PASSIF

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

PASSIF	Valeurs au 30/06/19	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital	100		100	
(dont versé : 0)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	46 007		46 007	
SITUATION NETTE	46 108		46 107	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	46 107		46 107	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	730 005		730 005	
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	13 454		13 454	
Dettes fiscales et sociales	141 629		141 629	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	885 088		885 088	
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	931 195		931 195	
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	885 088			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

GVA

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

	Du 27/04/18 Au 30/06/19	Du Au	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	858 256		858 256	
<i>dont à l'exportation :</i> 858 256				
Montant net du chiffre d'affaires	858 256		858 256	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	41		41	
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	858 297		858 297	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	93 852		93 852	
Impôts, taxes et versements assimilés	4 940		4 940	
Salaires et traitements	501 133		501 133	
Charges sociales	194 004		194 004	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	470		470	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	794 398		794 398	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	63 899		63 899	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

	Du 27/04/18 Au 30/06/19	Du Au	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	63 899		63 899	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	17 892		17 892	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	858 297		858 297	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	812 290		812 290	
Bénéfice ou Perte	46 007		46 007	
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 27/04/2018 au 30/06/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société a été immatriculée le 27 Avril 2018.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/06/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de Bureau 3 ans

Créances

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



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier			6 956
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III			6 956
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				12 400
		TOTAL IV			12 400
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					19 356

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport				
	Immos corporelles en cours	Mat.bureau, info., mob.			6 956	
Emballages récup. div.						
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			6 956	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				12 400	
		TOTAL IV			12 400	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					19 356	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers		470		470
TOTAL			470		470
TOTAL GENERAL			470		470

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Immob. incorporelles TOTAL										
Constr. Immo. corpor.	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
	Emballages récup. divers									
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 400		12 400
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	858 256	858 256	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	6 077	6 077	
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		876 733	864 333	12 400
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		13 454	13 454		
Personnel & comptes rattachés		62 885	62 885		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		50 223	50 223		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	17 892	17 892		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		10 629	10 629		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		730 005	730 005		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		885 088	885 088		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 454
Dettes fiscales et sociales	89 454
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	102 908



LES EFFECTIFS

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

LES EFFECTIFS

	30/06/2019	
Personnel salarié :		8,00
Ingénieurs et cadres		8,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



COMMENTAIRE

Du 27/04/2018 au 30/06/2019

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes, tels qu'ils apparaissant dans le compte de résultat, s'élèvent à 4 500 euros.

