

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00655

Numéro SIREN : 532 508 090

Nom ou dénomination : 4NL

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2018 sous le numéro de dépôt 9923

Greffe du tribunal de commerce de BOURG-EN-BRESSE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 04/10/2018

Numéro de dépôt : 2018/9923

Déposant :

Nom/dénomination : 4NL

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 532 508 090

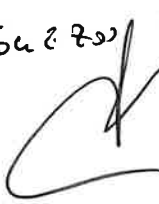
N° gestion : 2011 B 00655

Rapport de présentation des comptes

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du (*renseigner la date*) ou à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS 4NL** relatif à l'exercice du **01/01/2017** au **31/12/2017**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 245 045 euros
Chiffre d'affaires :	255 091 euros
Résultat net comptable :	72 796 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

4. Fou ? 2017



Dalida PROST
Manager Associée

Fait à Dardilly
Le 10/04/2018

Franck NICOLAS
Expert-Comptable

■ **B2A PARTNERS**
Le Contemporain
52 chemin de la bruyère
69574 DARDILLY Cedex

■ Tél. 04 78 64 35 85
Fax 04 78 64 15 23
www.b2apartners.net

AXCEL Audit & Conseil
Selarl au capital de 40.000€
Siret 397 922 451 000 42
Société d'Expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Rhône-Alpes

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	53 965	5 516	48 449	
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	7 839	2 810	5 029	592
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	616 400		616 400	616 400
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	678 204	8 326	669 878	616 992
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	80 328		80 328	91 302
	Autres créances	216 783		216 783	4 197
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
		197 263		197 263	14 275
	Charges constatées d'avance	12 917		12 917	420
	TOTAL (III)	507 291		507 291	110 193
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (V)	67 877		67 877	
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 253 372	8 326	1 245 045	727 185

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	39 420	34 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	145 632	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 000	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	340 182	225 778
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	72 796	114 404
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	604 030	380 682
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	427 076	
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	94 909	185 782
	Emprunts et dettes financières divers	32 354	109 813
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 619	6 261
	Dettes fiscales et sociales	62 054	44 482
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3	164
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	641 015	346 503
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 245 045	727 185
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	72 795,96	114 404,40
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	641 015	253 546
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	255 091		255 091	207 602
	Montant net du chiffre d'affaires	255 091		255 091	207 602
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 123	4 332
	Autres produits			1	370
Total des produits d'exploitation (1)				261 216	212 304
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			47 822	30 000
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 328	14 188
	Salaires et traitements			145 265	129 031
	Charges sociales du personnel			27 848	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			22 962	36 746
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 872	654
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1		
Total des charges d'exploitation (2)				265 098	210 620
RESULTAT D'EXPLOITATION				(3 882)	1 684

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 882)	1 684
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	101 394	123 592
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		101 394	123 592
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 523	
	Intérêts et charges assimilées (4)	16 108	10 803
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		24 631	10 803
RES ULTAT FINANCIER		76 763	112 789
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		72 881	114 472
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	85	68
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	85	68
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(85)	(68)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		362 610	335 896
TOTAL DES CHARGES		289 814	221 492
RESULTAT DE L'EXERCICE		72 796	114 404
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			123 592
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			945

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 245 045** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **362 610** euros et un total **charges** de **289 814** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **72 796** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Informations complémentaires

Faits caractéristiques de l'exercice

En date du 27/06/2017, une augmentation de capital a eu lieu avec l'émission de 492 nouvelles actions. Concomitamment, la société a été transformée en SAS et 2 emprunts obligataires ont été émis pour 175 338 € chacun.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			53 965			53 965
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			53 965			53 965
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			2 727			2 727
	Instal., agencement, aménagement divers			2 065			5 112
	Matériel de transport	3 047					
	Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 047		4 792			7 839
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	616 400					616 400
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	616 400					616 400
TOTAL		619 447		58 758			678 204

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	31/12/2017
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		5 516		5 516
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		5 516		5 516
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	2 454	356		2 810
Matériel de bureau, mobilier.					
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 454	356		2 810
TOTAL		2 454	5 872		8 326

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2017
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	80 328	80 328	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 694	8 694	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	201 284	201 284	
	Débiteurs divers	6 805	6 805	
	Charges constatées d'avances	12 917	12 917	
TOTAL DES CREANCES		310 027	310 027	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	427 076	427 076		
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	94 909	94 909		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	24 619	24 619		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 056	25 056		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 281	34 281		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 717	2 717		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	32 354	32 354		
	Autres dettes	3	3		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		641 015	641 015		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		89 317			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		32 354			

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 450,00	10,0000	34 500,00
	Emises pendant l'exercice		492,00	10,0000	4 920,00
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 942,00	10,0000	39 420,00

Lors de l'AG du 27/06/2017, il a été décidé d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31/12/2016, soit un bénéfice de 114 404 € en totalité au compte "Autres Réserves".

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Produits à recevoir		80 328
Autres créances clients		80 328
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	80 328	

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Charges à payer		8 638
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 952
INTERETS COURUS	1 791	
ASSURANCES C.N.E. 2	161	
Emprunts et dettes financières divers		538
INTERETS COURUS	538	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 432
FOURNISSEURS FNP	3 432	
Dettes fiscales et sociales		2 717
ETAT I&T PROVISIONNES	1 762	
TAXE APPRENTISSAGE	527	
FORMATION	427	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			12 917
Assurance OSEO		12 917	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 917

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		80 238	
Autres créances		201 284	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	31/12/2017	31/12/2016	%	%	31/12/2017	31/12/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur COGERA	1 800		100,00					
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur COGERA								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	1 800		100,00					
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	1 800		100,00					

Etat exprimé en euros

31/12/2017

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus.
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Prime de non conversion sur obligations convertibles		76 400	
		76 400	
Total des engagements financiers (1)		76 400	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Élément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		85
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES AMENDES FISCALES</i>	85	85
Résultat exceptionnel		(85)

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2017
Emprunts	Garantie OSEO à hauteur de 50%	CIC Lyonnaise de Banque	361 400	59 102
Emprunts	Garantie OSEO à hauteur de 50% Nantissement de 85% des titres SFGP, SAS Compte courant VM bloqué à hauteur de 15 K€ Compte courant YF bloqué à hauteur de 40 K€	CIC Lyonnaise de Banque	160 000	33 855
		TOTAL	521 400	92 957

4NL
Société par actions simplifiée au capital de 39 420 euros
Siège social : 19 rue Rosengard – Triangle d'Activité
01500 AMBERIEU EN BUGEY

532 508 090 RCS BOURG EN BRESSE

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2018**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 72 796 € au compte « Autres Réserves » qui se trouve ainsi porté de 340 182 € à 412 987 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 604 030 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte de ce qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

Certifié conforme
Le Président



4NL
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL SOCIAL 39 420 €
SIEGE SOCIAL : 19 RUE ROSENGRAD – TRIANGLE D’ACTIVITE
01500 AMBERIEU EN BUGEY
RCS BOURG EN BRESSE 532 508 090

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2017

4NL – RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS– Exercice clos le 31 Décembre 2017



4NL
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL SOCIAL 39 420 €
SIEGE SOCIAL : 19 RUE ROSENGRAD – TRIANGLE D’ACTIVITE
01500 AMBERIEU EN BUGEY
RCS BOURG EN BRESSE 532 508 090

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2017

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l’audit des comptes annuels de la société 4NL relatifs à l’exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu’ils sont joints au présent rapport.

Nous vous précisons que votre société n’étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes sur l’exercice clos au 31 décembre 2016, les comptes de l’exercice clos au 31 décembre 2016 n’ont pas fait l’objet d’une certification.

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} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Nous portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé :

- les principes comptables retenus par la société sont conformes aux principes comptables Français,
- nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations comptables significatives retenues,
- nous avons analysé la présentation d'ensemble des comptes annuels.

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux retards de paiement des créances clients et dettes fournisseurs présentées dans le rapport de gestion ne sont pas conformes à l'article L 441-6-1 du Code de Commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci. Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

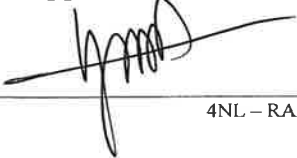
Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

**Fait à LYON,
Le 18 juin 2018
Le Commissaire Aux Comptes
COGERA
Philippe AYMARD**



4NL – RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS – Exercice clos le 31 Décembre 2017

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	53 965	5 516	48 449	
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	7 839	2 810	5 029	592
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	616 400		616 400	616 400
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		678 204	8 326	669 878	616 992
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	80 328		80 328	91 302
	Autres créances	216 783		216 783	4 197
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	197 263		197 263	14 275
	Charges constatées d'avance	12 917		12 917	420
	TOTAL (III)	507 291		507 291	110 193
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)	67 877		67 877	
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 253 372	8 326	1 245 045	727 185

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	39 420	34 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	145 632	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 000	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	340 182	225 778
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	72 796	114 404
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	604 030	380 682
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	427 076	
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	94 909	185 782
	Emprunts et dettes financières divers	32 354	109 813
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 619	6 261
	Dettes fiscales et sociales	62 054	44 482
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3	164
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	641 015	346 503
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 245 045	727 185
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		72 795,96	114 404,40
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		641 015	253 546
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	255 091		255 091	207 602
	Montant net du chiffre d'affaires	255 091		255 091	207 602
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 123	4 332
	Autres produits			1	370
	Total des produits d'exploitation (1)			261 216	212 304
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			47 822	30 000
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 328	14 188
	Salaires et traitements			145 265	129 031
CHARGES D'EXPLOITATION	Charges sociales du personnel			27 848	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			22 962	36 746
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 872	654
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	
	Total des charges d'exploitation (2)			265 098	210 620
RESULTAT D'EXPLOITATION				(3 882)	1 684

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 882)	1 684
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	101 394	123 592
	Total des produits financiers	101 394	123 592
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 523 16 108	10 803
	Total des charges financières	24 631	10 803
RESULTAT FINANCIER		76 763	112 789
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		72 881	114 472
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	85	68
	Total des charges exceptionnelles	85	68
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(85)	(68)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		362 610	335 896
TOTAL DES CHARGES		289 814	221 492
RESULTAT DE L'EXERCICE		72 796	114 404
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			123 592 945

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 245 045** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **362 610** euros et un total **charges** de **289 814** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **72 796** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Informations complémentaires

Faits caractéristiques de l'exercice

En date du 27/06/2017, une augmentation de capital a eu lieu avec l'émission de 492 nouvelles actions. Concomitamment, la société a été transformée en SAS et 2 emprunts obligataires ont été émis pour 175 338 € chacun.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			53 965			53 965
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			53 965			53 965
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			2 727			2 727
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 047		2 065			5 112
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 047		4 792			7 839
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	616 400					616 400
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	616 400					616 400
TOTAL		619 447		58 758			678 204

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		5 516		5 516
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		5 516		5 516
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 454	356		2 810
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 454	356		2 810
TOTAL		2 454	5 872		8 326

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2017
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	80 328	80 328	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 694	8 694	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	201 284	201 284	
	Débiteurs divers	6 805	6 805	
	Charges constatées d'avances	12 917	12 917	
TOTAL DES CREANCES		310 027	310 027	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	427 076	427 076		
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	94 909	94 909		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	24 619	24 619		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 056	25 056		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 281	34 281		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 717	2 717		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	32 354	32 354		
	Autres dettes	3	3		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		641 015	641 015		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		89 317			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		32 354			

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 450,00	10,0000	34 500,00
	Emises pendant l'exercice		492,00	10,0000	4 920,00
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 942,00	10,0000	39 420,00

Lors de l'AG du 27/06/2017, il a été décidé d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31/12/2016, soit un bénéfice de 114 404 € en totalité au compte "Autres Réserves".

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif					
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles					
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles					
Participations					
Créances sur participations					
Prêts					
Autres titres immobilisés					
Autres immobilisations financières					
Actif circulant					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
Capital souscrit appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités					
Bilan Passif					
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes envers établissements de crédits					
Emprunts et dettes financières divers					
Avances, acomptes reçus sur commandes					
Dettes fournisseurs comptes rattachés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Produits à recevoir		80 328
Autres créances clients		80 328
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	80 328	

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Charges à payer		8 638
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 952
INTERETS COURUS	1 791	
ASSURANCES C.N.E. 2	161	
Emprunts et dettes financières divers		538
INTERETS COURUS	538	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 432
FOURNISSEURS FNP	3 432	
Dettes fiscales et sociales		2 717
ETAT I&T PROVISIONNES	1 762	
TAXE APPRENTISSAGE	527	
FORMATION	427	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				12 917
Assurance OSEO			12 917	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				12 917

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

80 238
201 284

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2017	31/12/2016	%	%	31/12/2017	31/12/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur COGERA	1 800		100,00					
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur COGERA								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	1 800		100,00					
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	1 800		100,00					

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Prime de non conversion sur obligations convertibles			76 400	
			76 400	
Total des engagements financiers (1)			76 400	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Élément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		85
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES AMENDES FISCALES</i>	85	85
Résultat exceptionnel		(85)

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2017
Emprunts	Garantie OSEO à hauteur de 50%	CIC Lyonnaise de Banque	361 400	59 102
Emprunts	Garantie OSEO à hauteur de 50% Nantissement de 85% des titres SFGP, SAS Compte courant VM bloqué à hauteur de 15 K€ Compte courant YF bloqué à hauteur de 40 K€	CIC Lyonnaise de Banque	160 000	33 855
		TOTAL	521 400	92 957