

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00581

Numéro SIREN : 821 124 005

Nom ou dénomination : 4JTN

Ce dépôt a été enregistré le 12/02/2019 sous le numéro de dépôt 855

**4JTN**

Société par actions simplifiée  
au capital de 6.000 euros

Siège social : Zone Industrielle des Six Croix  
44480 DONGES

821 124 005 RCS SAINT-NAZAIRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 20 DECEMBRE 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 6.924,32 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 6.924,32 euros

Au compte "report à nouveau" -6.924,32 euros  
S'élevant ainsi à -11.163,26 euros

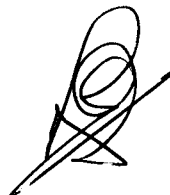
L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 décembre 2018**

*Cette résolution est adoptée par 500 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.*

Certifié conforme  
Le Président  
Jean-Michel LECUYER



*certifié conforme*

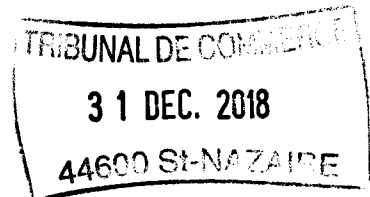


**4JTN**

**ZONE COMMERCIALE DES SIX CROIX  
44480 DONGES**

**HOLDING**

**COMPTES ANNUELS  
au 30 juin 2018**



**Soregor**

Expertise comptable

**Anthony PEREZ**  
Expert-Comptable Diplômé  
Commissaire aux Comptes  
Directeur Associé

**Rodolphe VIEL**  
Expert-Comptable Diplômé  
Directeur Associé

**2 Quai Surcouf - 35600 REDON**  
Tél. 02 99 71 21 49 - Fax 02 99 71 17 31  
E-mail : redon@soregor.fr - www.soregor.fr



## SOMMAIRE

---

### COMPTES ANNUELS

|                    |   |
|--------------------|---|
| Bilan              | 1 |
| Compte de résultat | 3 |
| Annexe             | 4 |

### DETAIL DES COMPTES ANNUELS

|                              |    |
|------------------------------|----|
| Détail du bilan actif        | 9  |
| Détail du bilan passif       | 10 |
| Détail du compte de résultat | 11 |

### DOCUMENTS DE GESTION

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| Soldes Intermédiaires de Gestion | 12 |
|----------------------------------|----|

### DOCUMENTS FISCAUX

## BILAN ACTIF

|                                    | Brut             | Amort./Provis. | Net au<br>30/06/2018 | Net au<br>30/06/2017 |
|------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>            |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b> |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles | 734,00           | 236,51         | 497,49               | 644,29               |
| <b>Immobilisations financières</b> |                  |                |                      |                      |
| Participations                     | 6 190,00         |                | 6 190,00             | 6 190,00             |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>      | <b>6 924,00</b>  | <b>236,51</b>  | <b>6 687,49</b>      | <b>6 834,29</b>      |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>             |                  |                |                      |                      |
| <b>Créances</b>                    |                  |                |                      |                      |
| Créances diverses                  | 2 075,18         |                | 2 075,18             | 1 588,80             |
| <b>Disponibilités</b>              | 789,27           |                | 789,27               | 1 822,77             |
| <b>Charges constatées d'avance</b> | 500,00           |                | 500,00               |                      |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>       | <b>3 364,45</b>  |                | <b>3 364,45</b>      | <b>3 411,57</b>      |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                 | <b>10 288,45</b> | <b>236,51</b>  | <b>10 051,94</b>     | <b>10 245,86</b>     |

## BILAN PASSIF

|                                          | Net au<br>30/06/2018 | Net au<br>30/06/2017 |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                  |                      |                      |
| Capital social                           | 6 000,00             | 6 000,00             |
| Report à nouveau                         | -4 238,94            |                      |
| <i>Résultat de l'exercice</i>            | <b>-6 924,32</b>     | <b>-4 238,94</b>     |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>            | <b>-5 163,26</b>     | <b>1 761,06</b>      |
| <b>DETTES</b>                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières divers    | 11 810,00            | 5 810,00             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 405,20             | 2 674,80             |
| <b>TOTAL DETTES (1)</b>                  | <b>15 215,20</b>     | <b>8 484,80</b>      |

|                                 |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL PASSIF</b>             | <b>10 051,94</b> | <b>10 245,86</b> |
| (1) Dont dettes à moins d'un an | 15 215,20        | 8 484,80         |

## COMPTE DE RÉSULTAT

|                                                 | Du 01/07/2017<br>au 30/06/2018<br>(12 mois) | Du 20/06/2016<br>au 30/06/2017<br>(13 mois) | Variation        |                |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|----------------|
|                                                 |                                             |                                             | Montant          | %              |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>           |                                             |                                             |                  |                |
| Autres produits                                 |                                             | 0,20                                        | -0,20            | -100,00        |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>        |                                             | <b>0,20</b>                                 | <b>-0,20</b>     | <b>-100,00</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                   |                                             |                                             |                  |                |
| Autres achats et charges externes               | 5 589,52                                    | 4 148,43                                    | 1 441,09         | 34,74          |
| Impôts, taxes et versements assimilés           | 88,00                                       |                                             | 88,00            |                |
| Dotations aux amortissements s/ immobilisation  | 146,80                                      | 89,71                                       | 57,09            | 63,64          |
| Autres charges                                  |                                             | 1,00                                        | -1,00            | -100,00        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>         | <b>5 824,32</b>                             | <b>4 239,14</b>                             | <b>1 585,18</b>  | <b>37,39</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                  | <b>-5 824,32</b>                            | <b>-4 238,94</b>                            | <b>-1 585,38</b> | <b>-37,40</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>            | <b>-5 824,32</b>                            | <b>-4 238,94</b>                            | <b>-1 585,38</b> | <b>-37,40</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                  |                                             |                                             |                  |                |
| Charges exceptionnelles s/ opérations de gestio | 1 100,00                                    |                                             | 1 100,00         |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>        | <b>1 100,00</b>                             |                                             | <b>1 100,00</b>  |                |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                    | <b>-1 100,00</b>                            |                                             | <b>-1 100,00</b> |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                       |                                             | <b>0,20</b>                                 | <b>-0,20</b>     | <b>-100,00</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                        | <b>6 924,32</b>                             | <b>4 239,14</b>                             | <b>2 685,18</b>  | <b>63,34</b>   |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                   | <b>-6 924,32</b>                            | <b>-4 238,94</b>                            | <b>-2 685,38</b> | <b>-63,35</b>  |

## ANNEXE

---

### ■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2018, dont le total est de 10.051,94 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de 6.924,32 Euros et dégageant un déficit de 6.924,32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er juillet 2017 au 30 juin 2018.

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

### ■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

#### **Valeurs immobilisées**

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

#### **Créances et dettes**

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

#### **Disponibilités**

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

## ANNEXE

### ■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

|                                                 | Valeur au<br>début de<br>l'exercice | Augmentations<br>Acquisitions | Cessions ou<br>mises au rebut | Virement poste<br>à poste | Valeur brute en<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>              |                                     |                               |                               |                           |                                   |
| Matériel de bureau et informatique,<br>mobilier | 734,00                              |                               |                               |                           | 734,00                            |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>              | <b>734,00</b>                       |                               |                               |                           | <b>734,00</b>                     |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>              |                                     |                               |                               |                           |                                   |
| Participations et créances rattachées           | 6 190,00                            |                               |                               |                           | 6 190,00                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>              | <b>6 190,00</b>                     |                               |                               |                           | <b>6 190,00</b>                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</b>                | <b>6 924,00</b>                     |                               |                               |                           | <b>6 924,00</b>                   |

### ■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

|                                              | Valeur au début<br>de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur en fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|----------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                                  |               |             |                             |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 89,71                            | 146,80        |             | 236,51                      |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           | <b>89,71</b>                     | <b>146,80</b> |             | <b>236,51</b>               |
| <b>TOTAL DES AMORTISSEMENTS</b>              | <b>89,71</b>                     | <b>146,80</b> |             | <b>236,51</b>               |

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

| Poste                                          | Mode d'amortissement | Durée     |
|------------------------------------------------|----------------------|-----------|
| Matériel de bureau, informatique et mobilier : | Consommation temps   | sur 5 ans |

## ANNEXE

### ■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

|                                   | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an       |                 |
|-----------------------------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------|
| <hr/>                             |              |                |                      |                 |
| ÉTAT DES CRÉANCES                 |              |                |                      |                 |
| Actif circulant                   |              |                |                      |                 |
| Etat - Taxe sur la valeur ajoutée | 1 512,18     | 1 512,18       |                      |                 |
| Débiteurs divers                  | 563,00       | 563,00         |                      |                 |
| Charges constatées d'avance       | 500,00       | 500,00         |                      |                 |
| TOTAL DES CRÉANCES                | 2 575,18     | 2 575,18       |                      |                 |
| <hr/>                             |              |                |                      |                 |
|                                   | Montant brut | A 1 an au plus | A + 1 an, 5 ans au + | A plus de 5 ans |
| <hr/>                             |              |                |                      |                 |
| ÉTAT DES DETTES                   |              |                |                      |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 405,20     | 3 405,20       |                      |                 |
| Groupe et associés                | 11 810,00    | 11 810,00      |                      |                 |
| TOTAL DES DETTES                  | 15 215,20    | 15 215,20      |                      |                 |

### ■ PRODUITS À RECEVOIR

|                                      | Montant       |
|--------------------------------------|---------------|
| Autres créances                      | 220,00        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS À RECEVOIR</b> | <b>220,00</b> |

### ■ CHARGES À PAYER

|                                          | Montant         |
|------------------------------------------|-----------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 790,00        |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>         | <b>1 790,00</b> |

## ANNEXE

### ■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

|                                              | Montant       |
|----------------------------------------------|---------------|
| Charges constatées d'avance                  |               |
| Charges d'exploitation                       | 500,00        |
| <b>TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b> | <b>500,00</b> |

### ■ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

|                                         | Valeur<br>nominale | Nombre de titres              |                             |                                         |
|-----------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
|                                         |                    | A la clôture de<br>l'exercice | Créés pendant<br>l'exercice | Remboursés<br>au cours de<br>l'exercice |
| Actions ordinaires entièrement libérées | 10,00              | 600                           |                             |                                         |

## ANNEXE

### ■ LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Capital                                                                                  | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats | Quote-part du capital détenue (%) | Valeur comptable des titres détenus |       | Prêts et av. consentis par la Sté et non encore remboursés | Cautions et avals donnés par la société | CAHT du dernier exercice écoulé | Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par Sté exercice | Observations |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|
|                                                                                          |                                                              |                                   | BRUTE                               | NETTE |                                                            |                                         |                                 |                                                        |                                       |              |
| <b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations ci-dessous</b> |                                                              |                                   |                                     |       |                                                            |                                         |                                 |                                                        |                                       |              |
| Filiales (plus de 50 % du capital détenu par la société)                                 |                                                              |                                   |                                     |       |                                                            |                                         |                                 |                                                        |                                       |              |
| SAS DSPI                                                                                 | 6 000,00                                                     | 95,00                             | 5 700,00                            |       | 8 000,00                                                   |                                         | 343 569,00                      | 60 241,65                                              |                                       |              |
| SARL SMIN                                                                                | 1 000,00                                                     | 49,00                             | 490,00                              |       |                                                            |                                         | 1 047 195,00                    | 71 892,75                                              |                                       |              |

Experts-Comptables  
Commissaires aux Comptes

**Olivier MARION**  
**Laura MOYON**  
**Johann CARDES**

**4JTN**

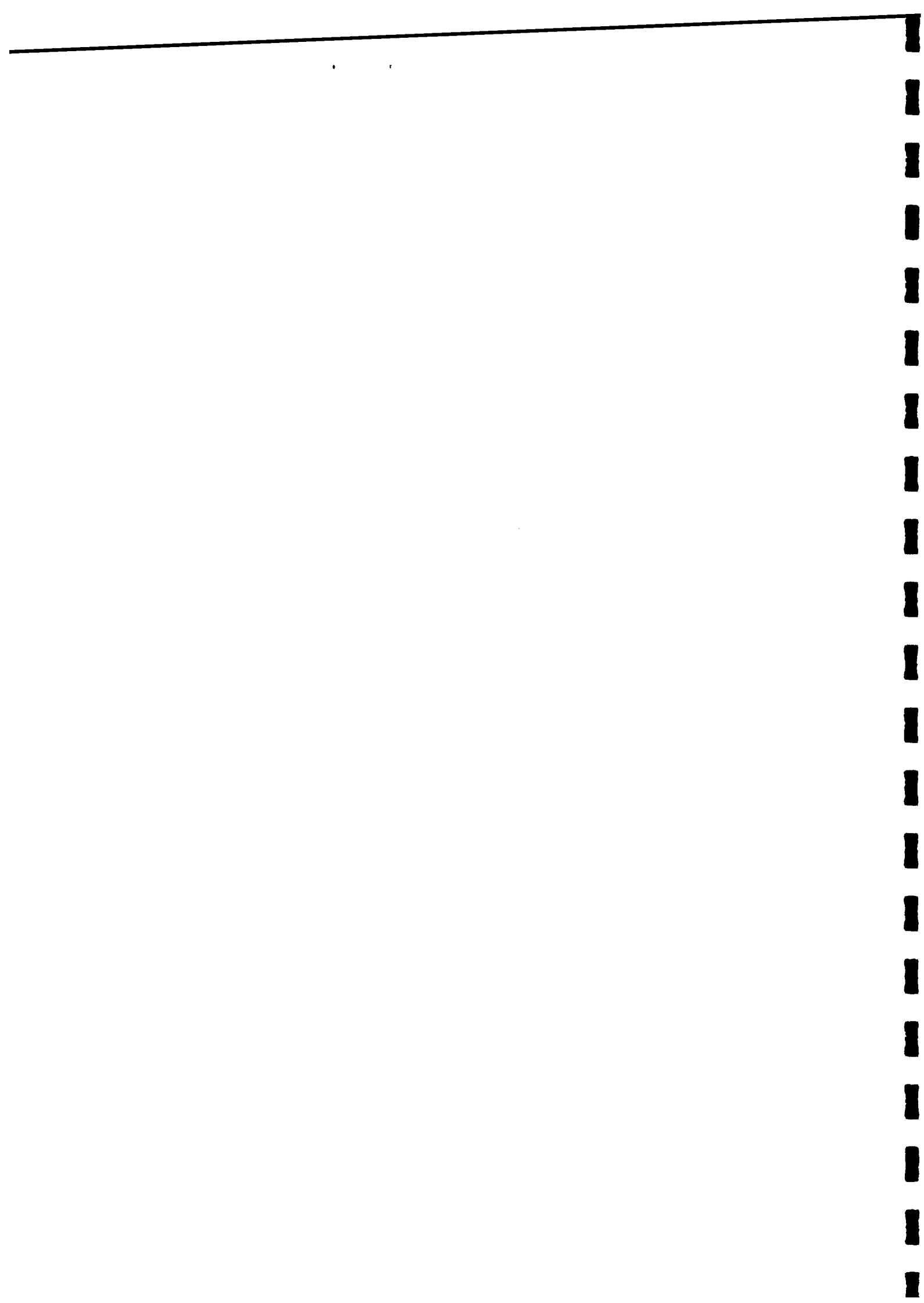
*SAS au capital de 6 000 €*  
Z.I. des SIX CROIX  
44480 DONGES  
821 124 005 RCS SAINT-NAZAIRE

**\*\***

**Rapport du commissaire aux comptes**  
**sur les comptes annuels**  
**Exercice clos le 30/06/2018**



tél. 02.51.10.09.10 fax 02.51.10.09.11 web [www.ecmarion.fr](http://www.ecmarion.fr)  
101, avenue François MITTERRAND - BP 47 - 44611 SAINT-NAZAIRE CEDEX



Experts-Comptables  
Commissaires aux Comptes

**Olivier MARION**  
**Laura MOYON**  
**Johann CARDES**

**4JTN**

*SAS au capital de 6 000 €*

Z.I. des SIX CROIX

44480 DONGES

821 124 005 RCS SAINT-NAZAIRE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 30/06/2018**

A l'assemblée générale des associés,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale ordinaire du 21 février 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 4JTN relatifs à l'exercice clos le 30/06/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

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

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



### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2017 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.

- L'annexe des comptes annuels expose au paragraphe « Valeurs immobilisées » que les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dans le cadre de nos travaux, nous avons vérifié, la correcte application de ce principe aux titres de participation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux 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 de la gérance dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

-1

## **Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires**

### ***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 SAINT-NAZAIRE,  
Le 03/12/2018.

**Pour la société de commissariat aux  
comptes MARION**

**Olivier MARION**  
Commissaire aux comptes

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop at the bottom and a vertical stroke extending upwards, crossing the text 'Commissaire aux comptes'.

**Comptes annuels**  
**au 30.06.2018**

---

## BILAN ACTIF

|                                    | Brut             | Amort./Provis. | Net au<br>30/06/2018 | Net au<br>30/06/2017 |
|------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>            |                  |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b> |                  |                |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles | 734,00           | 236,51         | 497,49               | 644,29               |
| <b>Immobilisations financières</b> |                  |                |                      |                      |
| Participations                     | 6 190,00         |                | 6 190,00             | 6 190,00             |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>      | <b>6 924,00</b>  | <b>236,51</b>  | <b>6 687,49</b>      | <b>6 834,29</b>      |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>             |                  |                |                      |                      |
| <b>Créances</b>                    |                  |                |                      |                      |
| Créances diverses                  | 2 075,18         |                | 2 075,18             | 1 588,80             |
| <b>Disponibilités</b>              | <b>789,27</b>    |                | <b>789,27</b>        | <b>1 822,77</b>      |
| <b>Charges constatées d'avance</b> | <b>500,00</b>    |                | <b>500,00</b>        |                      |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>       | <b>3 364,45</b>  |                | <b>3 364,45</b>      | <b>3 411,57</b>      |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                 | <b>10 288,45</b> | <b>236,51</b>  | <b>10 051,94</b>     | <b>10 245,86</b>     |

## BILAN PASSIF

|                                          | Net au<br>30/06/2018 | Net au<br>30/06/2017 |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                  |                      |                      |
| Capital social                           | 6 000,00             | 6 000,00             |
| Report à nouveau                         | -4 238,94            |                      |
| <i>Résultat de l'exercice</i>            | <b>-6 924,32</b>     | <b>-4 238,94</b>     |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>            | <b>-5 163,26</b>     | <b>1 761,06</b>      |
| <b>DETTES</b>                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières divers    | 11 810,00            | 5 810,00             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 405,20             | 2 674,80             |
| <b>TOTAL DETTES (1)</b>                  | <b>15 215,20</b>     | <b>8 484,80</b>      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                      | <b>10 051,94</b>     | <b>10 245,86</b>     |
| (1) Dont dettes à moins d'un an          | 15 215,20            | 8 484,80             |

## COMPTE DE RÉSULTAT

|                                                 | Du 01/07/2017<br>au 30/06/2018<br>(12 mois) | Du 20/06/2016<br>au 30/06/2017<br>(13 mois) | Variation        |                |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|----------------|
|                                                 |                                             |                                             | Montant          | %              |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>           |                                             |                                             |                  |                |
| Autres produits                                 |                                             | 0,20                                        | -0,20            | -100,00        |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>        |                                             | <b>0,20</b>                                 | <b>-0,20</b>     | <b>-100,00</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                   |                                             |                                             |                  |                |
| Autres achats et charges externes               | 5 589,52                                    | 4 148,43                                    | 1 441,09         | 34,74          |
| Impôts, taxes et versements assimilés           | 88,00                                       |                                             | 88,00            |                |
| Dotations aux amortissements s/ immobilisation  | 146,80                                      | 89,71                                       | 57,09            | 63,64          |
| Autres charges                                  |                                             | 1,00                                        | -1,00            | -100,00        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>         | <b>5 824,32</b>                             | <b>4 239,14</b>                             | <b>1 585,18</b>  | <b>37,39</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                  | <b>-5 824,32</b>                            | <b>-4 238,94</b>                            | <b>-1 585,38</b> | <b>-37,40</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>            | <b>-5 824,32</b>                            | <b>-4 238,94</b>                            | <b>-1 585,38</b> | <b>-37,40</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                  |                                             |                                             |                  |                |
| Charges exceptionnelles s/ opérations de gestio | 1 100,00                                    |                                             | 1 100,00         |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>        | <b>1 100,00</b>                             |                                             | <b>1 100,00</b>  |                |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                    | <b>-1 100,00</b>                            |                                             | <b>-1 100,00</b> |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                       |                                             | <b>0,20</b>                                 | <b>-0,20</b>     | <b>-100,00</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                        | <b>6 924,32</b>                             | <b>4 239,14</b>                             | <b>2 685,18</b>  | <b>63,34</b>   |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                   | <b>-6 924,32</b>                            | <b>-4 238,94</b>                            | <b>-2 685,38</b> | <b>-63,35</b>  |

## ANNEXE

---

### ■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2018, dont le total est de 10.051,94 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de 6.924,32 Euros et dégagant un déficit de 6.924,32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er juillet 2017 au 30 juin 2018.

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

### ■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

#### Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

#### Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

#### Disponibilités

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

## ANNEXE

### ■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

|                                              | Valeur au début de l'exercice | Augmentations Acquisitions | Cessions ou mises au rebut | Virement poste à poste | Valeur brute en fin d'exercice |
|----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                               |                            |                            |                        |                                |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 734,00                        |                            |                            |                        | 734,00                         |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           | <b>734,00</b>                 |                            |                            |                        | <b>734,00</b>                  |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                  |                               |                            |                            |                        |                                |
| Participations et créances rattachées        | 6 190,00                      |                            |                            |                        | 6 190,00                       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>           | <b>6 190,00</b>               |                            |                            |                        | <b>6 190,00</b>                |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</b>             | <b>6 924,00</b>               |                            |                            |                        | <b>6 924,00</b>                |

### ■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

|                                              | Valeur au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur en fin d'exercice |
|----------------------------------------------|-------------------------------|---------------|-------------|--------------------------|
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                               |               |             |                          |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 89,71                         | 146,80        |             | 236,51                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           | <b>89,71</b>                  | <b>146,80</b> |             | <b>236,51</b>            |
| <b>TOTAL DES AMORTISSEMENTS</b>              | <b>89,71</b>                  | <b>146,80</b> |             | <b>236,51</b>            |

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

| Poste                                          | Mode d'amortissement | Durée     |
|------------------------------------------------|----------------------|-----------|
| Matériel de bureau, informatique et mobilier : | Consommation temps   | sur 5 ans |

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

|                                   | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an       |                 |
|-----------------------------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------|
| ÉTAT DES CRÉANCES                 |              |                |                      |                 |
| Actif circulant                   |              |                |                      |                 |
| Etat - Taxe sur la valeur ajoutée | 1 512,18     | 1 512,18       |                      |                 |
| Débiteurs divers                  | 563,00       | 563,00         |                      |                 |
| Charges constatées d'avance       | 500,00       | 500,00         |                      |                 |
| TOTAL DES CRÉANCES                | 2 575,18     | 2 575,18       |                      |                 |
|                                   |              |                |                      |                 |
|                                   | Montant brut | A 1 an au plus | A + 1 an, 5 ans au + | A plus de 5 ans |
| ÉTAT DES DETTES                   |              |                |                      |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 405,20     | 3 405,20       |                      |                 |
| Groupe et associés                | 11 810,00    | 11 810,00      |                      |                 |
| TOTAL DES DETTES                  | 15 215,20    | 15 215,20      |                      |                 |

■ PRODUITS À RECEVOIR

|                                      | Montant       |
|--------------------------------------|---------------|
| Autres créances                      | 220,00        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS À RECEVOIR</b> | <b>220,00</b> |

■ CHARGES À PAYER

|                                          | Montant         |
|------------------------------------------|-----------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 790,00        |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>         | <b>1 790,00</b> |

## ANNEXE

### ■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

|                                              | Montant       |
|----------------------------------------------|---------------|
| Charges constatées d'avance                  |               |
| Charges d'exploitation                       | 500,00        |
| <b>TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b> | <b>500,00</b> |

### ■ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

|                                         | Valeur<br>nominale | Nombre de titres              |                             |                                         |
|-----------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
|                                         |                    | A la clôture de<br>l'exercice | Créés pendant<br>l'exercice | Remboursés<br>au cours de<br>l'exercice |
| Actions ordinaires entièrement libérées | 10,00              | 600                           |                             |                                         |

