

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 25920
Numéro SIREN : 501 447 601
Nom ou dénomination : 2009 Koala Finance - MSN 36742

Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2020 sous le numéro de dépôt 66539

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 08-09-2020

N° DE DEPOT : 066539

N° GESTION : 2007B25920

N° SIREN : 501447601

DENOMINATION : 2009 Koala Finance - MSN 36742

ADRESSE : 16 rue de Hanovre 75002 Paris

MILLESIME : 2019



2009 KOALA FINANCE - MSN

Comptes annuels
31/12/2019

COPIE CERTIFIEE CONFORME



Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe aux comptes annuels	8
1.5	Bilan actif (Détail)	18
1.6	Bilan passif (Détail)	19
1.7	Compte de résultat (Détail)	20



2009 KOALA FINANCE - MSN

Comptes annuels

31/12/2019



Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				1 337 127
Immobilisations en cours						
	TOTAL				1 337 127	
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	TOTAL					
Total de l'actif immobilisé					1 337 127	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances	Clients et comptes rattachés				683 788	
	Autres créances					
	Capital souscrit et appelé, non versé					
	TOTAL				683 788	
Bénéfices	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	441 594		441 594	558 608	
	TOTAL	441 594		441 594	558 608	
Charges constatées d'avance		2 815		2 815	2 798	
Total de l'actif circulant		444 410		444 410	1 245 196	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		444 410		444 410	2 582 323	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			



Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 3 200 000)	3 200 000	3 200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	-2 862 592	-2 653 241	
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	104 329	-209 350		
Situation nette avant répartition	441 737	337 407		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		441 737	337 407	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
Total				
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 080 920	
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
	Total			2 080 920
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes fiscales et sociales	2 673	258	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		41 222		
Instruments de trésorerie				
Total		2 673	41 480	
Produits constatés d'avance		122 514		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 673	2 244 916	
Écart de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		444 410	2 582 323	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),	à plus d'un an à moins d'un an		
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	2 673	2 244 916	



Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services		1 216 576	1 216 576	3 954 967	
	Chiffre d'affaires net		1 216 576	1 216 576	3 954 967	
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits					
Total				1 216 576	3 954 967	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements Achats					
	Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			9 103	9 120	
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 130	941	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales					
	Dotations amortissements	- sur immobilisations			1 337 127	3 754 424
	d'exploitation provisions	- sur actif circulant				
Autres charges	- pour risques et charges					
Total				65 956	214 357	
Total				1 415 317	3 978 843	
Résultat d'exploitation A				-198 740	-23 875	
Opérations exceptionnelles	Bénéfice attribué ou perte transférée					
	Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total						
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			29 834	185 474	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total				29 834	185 474	
Résultat financier D				-29 834	-185 474	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				-228 574	-209 350	



2009 KOALA FINANCE - MSN

31/12/2019

Compte de résultat

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	332 904	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	332 904	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	332 904
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		104 329	-209 350
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	29 834	185 474

SASU 2009 KOALA FINANCE – MSN

16 rue de Hanovre

75002 Paris

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2019





Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 444 410.32€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 104 329.77€.

Faits significatifs

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, l'information suivante est communiquée :

L'exercice a une durée de 12 mois du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019.

Compte tenu de la convention d'intégration fiscale avec BNP Paribas SA et de la situation fiscale déficitaire de la société, les crédits d'impôt transmis en période déficitaire à BNPP SA ne sont pas susceptibles, s'ils sont remis en cause, d'appels en paiement à la charge de l'entité.

L'intégralité des immobilisations (terrains et constructions) a été mise en service au cours de l'exercice 2014.

L'ensemble des immobilisation ont fait l'objet d'une cession en date du 18 avril 2019 pour un montant de 332 904.71 euros..

Règles et méthodes comptables

Les Comptes Annuels sont établis conformément aux règles édictées par le Règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au PCG et homologué par arrêté le 26 décembre 2016. Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect des principes comptables fondamentaux (Prudence, Permanence des méthodes, Indépendances des exercices, Continuités de l'activité).

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode du coût historique.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des Comptes Annuels.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :



1. Immobilisations corporelles

La société a acquis le 22 avril 2009 un avion pour un montant de 33.290.471 €. L'amortissement pratiqué est un amortissement financier, égal à la quote-part d'amortissement incluse dans le loyer comptabilité au compte de résultat.

L'avion est amorti sur une durée de 10 ans.

La cession de l'immobilisation a eu lieu le 18 avril 2019.

2. Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

3. Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, la différence fait l'objet d'une provision pour dépréciation.

Aucunes valeurs mobilières de placement n'ont été acquises ni cédées au cours de l'exercice.

4. Créances

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

5. Sociétés consolidantes

Compte tenu du relèvement des seuils de consolidation du groupe BNP Paribas, l'entité KOALA FINANCE n'est plus dans le périmètre de consolidation du groupe depuis le premier trimestre 2011.

6. Régime fiscal

L'entité KOALA FINANCE fait partie du groupe d'intégration fiscale de BNP Paribas.



Evénements importants postérieurs à la clôture

L'épidémie de coronavirus a démarré fin 2019, mais n'a été reconnue comme pandémie par l'Organisation mondiale de la santé qu'à partir du 11 mars 2020. De nombreux gouvernements et organismes de réglementation ont adopté diverses mesures pour lutter contre sa propagation, en imposant notamment des restrictions sur les voyages, des quarantaines, des fermetures d'entreprises et d'autres activités ainsi que le confinement de certaines zones. Ces mesures vont affecter la chaîne d'approvisionnement mondiale ainsi que la demande de biens et de services et auront donc un impact important sur la croissance mondiale.

Dans le même temps, les politiques budgétaires et monétaires ont été assouplies pour soutenir l'économie. Alors que ces mesures gouvernementales et leurs effets sont encore en cours d'évolution, l'incertitude demeure élevée concernant l'ampleur des dommages que cette épidémie aura causés aux économies tant au niveau local que mondial.

Les comptes au 31 décembre 2019 ont été préparés sur la base de la continuité d'activité sans effet de cet événement postérieur à la date de clôture. Cette épidémie pourrait avoir des impacts plus ou moins importants sur les états financiers de l'exercice 2020. Ceux-ci dépendront notamment de la santé financière des clients avant l'épidémie et de l'efficacité des mesures de soutien gouvernemental et financier dont ils bénéficieront et de l'ampleur des dommages affectant leurs activités commerciales ou leurs effectifs.

Alors que l'effet de ces événements sur KOALA FINANCE est largement imprévisible dans la mesure où la pandémie continue de se propager, ces impacts concerneront principalement l'évaluation des actifs. Ils seront atténués par les effets de l'ensemble des mesures contracycliques.



État de l'actif immobilisé

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	33 290 471	-	33 290 471	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		33 290 471	-	33 290 471	-
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		-	-	-	-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		33 290 471	-	33 290 471	-



Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II				
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	31 953 343	1 337 128	33 290 471
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	31 953 343	1 337 128	33 290 471	-
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	31 953 343	1 337 128	33 290 471	-



État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	-	-	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance		2 816	2 816	-	
TOTAL		2 816	2 816	-	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		-	-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 673	2 673	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 673	2 673	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 062 274
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-



Charges à payer

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	2 673
Divers	-
TOTAL	2 673

Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
48610000 – Charges Constat. D'avance	22/04/2019	22/04/2020	2 816		



Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	320 000	10
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	320 000	10

Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	3 200 000	-	-	3 200 000
Réserves, primes et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-2 653 242	-209 351	-	-2 862 592
Résultat	-209 351	209 351	104 330	104 330
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	337 407	-	104 330	441 732

2009 Koala Finance - MSN 36742
Société par actions simplifiée au capital de 3.200.000 euros
Siège social : 16 rue de Hanovre 75002 PARIS
501 447 601 RCS PARIS

Résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 12 MAI 2020

DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition de la présidence, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 104 329,77 € décide de l'affecter au compte « report à nouveau » qui passera ainsi de - 2 862 592,45 € à - 2 758 262,68 €.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président.



2009 Koala Finance

Société par actions simplifiée

1, boulevard Haussmann
75009 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

2009 Koala Finance

Société par actions simplifiée

1, boulevard Haussmann
75009 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'associé unique de la société 2009 Koala Finance

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2009 Koala Finance relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

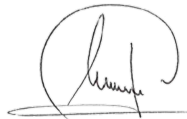
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

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

Paris-La Défense, le 29 avril 2020

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Coustel', enclosed within a circular stamp or seal.

Jean-Vincent COUSTEL

Associé



2009 KOALA FINANCE - MSN

Comptes annuels
31/12/2019



Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe aux comptes annuels	8
1.5	Bilan actif (Détail)	18
1.6	Bilan passif (Détail)	19
1.7	Compte de résultat (Détail)	20



2009 KOALA FINANCE - MSN

Comptes annuels

31/12/2019



Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations financières ⁽³⁾	Terrains			
		Constructions			
Inst. techniques, mat. out. industriels					
Autres immobilisations corporelles				1 337 127	
Immobilisations financières ⁽³⁾	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			1 337 127	
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL				
Total de l'actif immobilisé					1 337 127
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises				
	TOTAL				
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés			683 788	
	Autres créances				
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL			683 788	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	441 594		441 594	558 608
	TOTAL	441 594		441 594	558 608
Charges constatées d'avance		2 815		2 815	2 798
Total de l'actif circulant		444 410		444 410	1 245 196
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		444 410		444 410	2 582 323
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients



Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 3 200 000)	3 200 000	3 200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	-2 862 592	-2 653 241	
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	104 329	-209 350		
Situation nette avant répartition	441 737	337 407		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	441 737	337 407	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 080 920	
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
		Total		2 080 920
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes fiscales et sociales	2 673	258	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		41 222		
Instrument de trésorerie				
	Total	2 673	41 480	
Produits constatés d'avance			122 514	
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 673	2 244 916	
Écarts de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	444 410	2 582 323	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an				
à moins d'un an				
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	2 673	2 244 916		
(3) dont emprunts participatifs				



Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services		1 216 576	1 216 576	3 954 967	
	Chiffre d'affaires net		1 216 576	1 216 576	3 954 967	
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Autres produits						
			Total	1 216 576	3 954 967	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			9 103	9 120	
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 130	941	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales					
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements	1 337 127	3 754 424	
		• sur actif circulant	provisions			
Autres charges	• pour risques et charges					
			65 956	214 357		
			Total	1 415 317	3 978 843	
			Résultat d'exploitation	A	-198 740	-23 875
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			29 834	185 474	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total	29 834	185 474	
			Résultat financier	D	-29 834	-185 474
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	-228 574	-209 350	



Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	332 904	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	332 904	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		104 329	-209 350
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	29 834	185 474

SASU 2009 KOALA FINANCE – MSN

16 rue de Hanovre

75002 Paris

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2019





Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 444 410.32€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 104 329.77€.

Faits significatifs

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, l'information suivante est communiquée :

L'exercice a une durée de 12 mois du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019.

Compte tenu de la convention d'intégration fiscale avec BNP Paribas SA et de la situation fiscale déficitaire de la société, les crédits d'impôt transmis en période déficitaire à BNPP SA ne sont pas susceptibles, s'ils sont remis en cause, d'appels en paiement à la charge de l'entité.

L'intégralité des immobilisations (terrains et constructions) a été mise en service au cours de l'exercice 2014.

L'ensemble des immobilisation ont fait l'objet d'une cession en date du 18 avril 2019 pour un montant de 332 904.71 euros..

Règles et méthodes comptables

Les Comptes Annuels sont établis conformément aux règles édictées par le Règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au PCG et homologué par arrêté le 26 décembre 2016. Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect des principes comptables fondamentaux (Prudence, Permanence des méthodes, Indépendances des exercices, Continuités de l'activité).

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode du coût historique.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des Comptes Annuels.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :



1. Immobilisations corporelles

La société a acquis le 22 avril 2009 un avion pour un montant de 33.290.471 €. L'amortissement pratiqué est un amortissement financier, égal à la quote-part d'amortissement incluse dans le loyer comptabilité au compte de résultat.

L'avion est amorti sur une durée de 10 ans.

La cession de l'immobilisation a eu lieu le 18 avril 2019.

2. Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

3. Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, la différence fait l'objet d'une provision pour dépréciation.

Aucunes valeurs mobilières de placement n'ont été acquises ni cédées au cours de l'exercice.

4. Créances

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

5. Sociétés consolidantes

Compte tenu du relèvement des seuils de consolidation du groupe BNP Paribas, l'entité KOALA FINANCE n'est plus dans le périmètre de consolidation du groupe depuis le premier trimestre 2011.

6. Régime fiscal

L'entité KOALA FINANCE fait partie du groupe d'intégration fiscale de BNP Paribas.



Evénements importants postérieurs à la clôture

L'épidémie de coronavirus a démarré fin 2019, mais n'a été reconnue comme pandémie par l'Organisation mondiale de la santé qu'à partir du 11 mars 2020. De nombreux gouvernements et organismes de réglementation ont adopté diverses mesures pour lutter contre sa propagation, en imposant notamment des restrictions sur les voyages, des quarantaines, des fermetures d'entreprises et d'autres activités ainsi que le confinement de certaines zones. Ces mesures vont affecter la chaîne d'approvisionnement mondiale ainsi que la demande de biens et de services et auront donc un impact important sur la croissance mondiale.

Dans le même temps, les politiques budgétaires et monétaires ont été assouplies pour soutenir l'économie. Alors que ces mesures gouvernementales et leurs effets sont encore en cours d'évolution, l'incertitude demeure élevée concernant l'ampleur des dommages que cette épidémie aura causés aux économies tant au niveau local que mondial.

Les comptes au 31 décembre 2019 ont été préparés sur la base de la continuité d'activité sans effet de cet événement postérieur à la date de clôture. Cette épidémie pourrait avoir des impacts plus ou moins importants sur les états financiers de l'exercice 2020. Ceux-ci dépendront notamment de la santé financière des clients avant l'épidémie et de l'efficacité des mesures de soutien gouvernemental et financier dont ils bénéficieront et de l'ampleur des dommages affectant leurs activités commerciales ou leurs effectifs.

Alors que l'effet de ces événements sur KOALA FINANCE est largement imprévisible dans la mesure où la pandémie continue de se propager, ces impacts concerneront principalement l'évaluation des actifs. Ils seront atténués par les effets de l'ensemble des mesures contracycliques.



État de l'actif immobilisé

Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice	
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	
Corporelles	Terrains	-	-	-	
	Construction sur sol propre	-	-	-	
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	
	Matériel de transport	33 290 471	-	33 290 471	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		33 290 471	-	33 290 471	
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	
	Autres participations	-	-	-	
	Autres titres immobilisés	-	-	-	
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	
TOTAL IV		-	-	-	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		33 290 471	-	33 290 471	



Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	31 953 343	1 337 128	33 290 471
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	31 953 343	1 337 128	33 290 471	-
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	31 953 343	1 337 128	33 290 471	-



État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	-	-	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance		2 816	2 816	-	
TOTAL		2 816	2 816	-	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-



ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		-	-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 673	2 673	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 673	2 673	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 062 274
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-



Charges à payer

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	2 673
Divers	-
TOTAL	2 673

Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
48610000 – Charges Constat. D'avance	22/04/2019	22/04/2020	2 816		



Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	320 000	10
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	320 000	10

Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	3 200 000	-	-	3 200 000
Réserves, primes et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-2 653 242	-209 351	-	-2 862 592
Résultat	-209 351	209 351	104 330	104 330
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	337 407	-	104 330	441 732



Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2019	31/12/2018
Autres immobilisations corporelles	0,00	33 290 471,23
21820000 AVION B737-800	0,00	33 290 471,23
Amort. prov. autres immob. corporelles	0,00	-31 953 343,50
28182000 AMORT AVION	0,00	-31 953 343,50
Total Immobilisations corporelles	0,00	1 337 127,73
TOTAL Actif immobilisé	0,00	1 337 127,73
Clients et comptes rattachés	0,00	683 788,66
41810000 LOYER A REVECOIR	0,00	683 788,66
Total Créances	0,00	683 788,66
Disponibilités	441 594,39	558 608,79
51200000 BANQUES	0,00	558 608,79
51210000 BANQUES	441 594,39	0,00
Total Divers	441 594,39	558 608,79
Charges constatées d'avance	2 815,93	2 798,66
48610000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	2 815,93	2 798,66
Total Actif circulant	444 410,32	1 245 196,11
TOTAL ACTIF	444 410,32	2 582 323,84



Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2019	31/12/2018
Capital	3 200 000,00	3 200 000,00
10130000 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	3 200 000,00	3 200 000,00
Report à nouveau	-2 862 592,45	-2 653 241,90
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-2 862 592,45	-2 653 241,90
Résultat de l'exercice	104 329,77	-209 350,55
Résultat de l'exercice	104 329,77	-209 350,55
Capitaux propres	441 737,32	337 407,55
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	0,00	2 080 920,96
16400000 LOAN BNPP	0,00	2 062 274,56
16884100 INTERETS COURUS BNPP	0,00	18 646,40
Emprunts et dettes assimilées	0,00	2 080 920,96
Dettes fiscales et sociales	2 673,00	258,00
44860000 PROVISION CVAE	2 673,00	258,00
Autres dettes	0,00	41 222,56
46860000 CHARGES A PAYER	0,00	41 222,56
Dettes	2 673,00	41 480,56
Produits constatés d'avance	0,00	122 514,77
48700000 PCA LOYER	0,00	122 514,77
Dettes et produits constatés d'avance	2 673,00	2 244 916,29
Total du Passif	444 410,32	2 582 323,84



Compte de résultat (Détail)

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
Production vendue (services)	1 216 576,62	3 954 967,90	-69.24
70609000 LOYERS	1 216 576,62	3 954 967,90	-69.24
Chiffre d'affaires net	1 216 576,62	3 954 967,90	-69.24
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>1 216 576,62</i>	<i>3 954 967,90</i>	
Autres achats et charges externes	9 103,35	9 120,62	-0.19
62260000 HONO GESTION BNPP	9 103,35	9 120,62	-0.19
Impôts, taxes et versements assimilés	3 130,00	941,00	232.62
63511000 CVAE	2 673,00	941,00	184.06
63511100 CFE	457,00	0,00	NS
Dot. amort. sur immobilisations	1 337 127,64	3 754 424,78	-64.39
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 337 127,64	3 754 424,78	-64.39
Autres charges d'exploitation	65 956,33	214 357,44	-69.23
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	0,23	0,12	91.67
65810000 RETROCESSION	65 956,10	214 357,32	-69.23
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>1 415 317,32</i>	<i>3 978 843,84</i>	
Résultat d'exploitation	-198 740,70	-23 875,94	
Intérêts et charges assimilées	29 834,24	185 474,61	-83.91
66110000 INTERETS LOAN BNPP	29 834,24	185 474,61	-83.91
<i>Charges financières</i>	<i>29 834,24</i>	<i>185 474,61</i>	
Résultat financier	-29 834,24	-185 474,61	
Résultat courant	-228 574,94	-209 350,55	
Produits exceptionnels op. capital	332 904,71	0,00	NS
77520000 Produits des éléments d'actifs cédés	332 904,71	0,00	NS
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>332 904,71</i>	<i>0,00</i>	
Résultat exceptionnel	332 904,71	0,00	
Bénéfice ou perte	104 329,77	-209 350,55	