RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00517
Numéro SIREN : 512 015 454
Nom ou dénomination : FINANCIERE PEHU

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2018 sous le numéro de dépôt 13900

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ANGERS

19 RUE RENE ROUCHY - BP 80003
49055 ANGERS CEDEX 02
sur le site : www.infogreffe.fr

TEL : 02.41.87.89. (30 ou 31)

# RECEPISSE DE DEPOT

SOFIDEM
rue Jb Lamarck
CS 52145
53021 LAVAL CEDEX 9

V/REF : LGR
N/REF : 2009 B 517 / 2018-B-13900

Le greffier du tribunal de commerce d'Angers certifie qu'il a reçu le 20/12/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

FINANCIERE PEHU
Société par actions simplifiée
31 rue des Moulins
49080 Bouchemaine

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-13900 le 20/12/2018

R.C.S. ANGERS 512 015 454 (2009 B 517)

Fait à ANGERS le 20/12/2018,

LE GREFFIER

TRIBUNAL DE COMMERCE D' ANGERS
(MAINE-ET-LOIRE)

ARRIVÉ au Greffe De Commerce
Le 20 DEC. 2018

# FINANCIERE PEHU

Société par actions simplifiée
au capital de 7.500 euros
Siège social : 31, rue des Moulins
49080 BOUCHEMAINE
512 015 454 RCS ANGERS

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS**
**DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 29 JUIN 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**
**RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

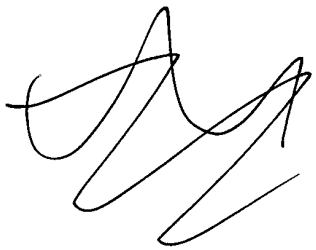
**« DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017, qui se traduit par une perte de 3.088,58 euros au compte « Report à nouveau », dont le solde après affectation s'élève à 6.895,93 euros.

***Rappel des dividendes distribués***
Conformément aux dispositions de l'article 243bis du Code Général des Impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents. »

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

**Matthieu PEHU**
Président et Associé unique



# SASU FINANCIERE PEHU

31 rue des Moulins
49080 BOUCHEMAINE

## ETATS FINANCIERS

## Exercice du 01/11/2016 au 31/12/2017

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

TALENZ
*Entreprendre est un art majeur*
Audit • Expertise Comptable • Conseil


SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL
Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Sofidem - Tél. 02 43 59 15 91

PARIS
12 avenue de l'Opéra - 75001 Paris
Fideac - Tél. 01 53 96 82 82
Sofidem - Tél. 01 48 78 08 22

www.sofidem.talenz.fr

# Bilan actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/12/2017 | Net 31/10/2016 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | 20 134 | | 20 134 | 16 174 |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **20 134** | | **20 134** | **16 174** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | | |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 141 068 | | 141 068 | 94 825 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 51 991 | | 51 991 | 105 562 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **193 059** | | **193 059** | **200 387** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **213 192** | | **213 192** | **216 560** |
| *(1) Dont droit au bail* | | | | |
| *(2) Dont à moins d'un an (brut)* | | | | |
| *(3) Dont à plus d'un an (brut)* | | | | |

# Bilan passif

| | 31/12/2017 | 31/10/2016 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 7 500 | 7 500 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 1 000 | 1 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 191 654 | 191 654 |
| Report à nouveau | -3 807 | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **-3 089** | **-3 807** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **193 258** | **196 347** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| **DETTES (1)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 10 706 | 9 825 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 560 | 2 720 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 7 669 | 7 669 |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| **TOTAL DETTES** | **19 934** | **20 214** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **213 192** | **216 560** |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | 20 214 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 19 934 | |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

# Compte de résultat

| | 31/12/2017 | 31/10/2016 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation (1)** | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens) | | |
| Production vendue (services) | | |
| **Chiffre d'affaires net** | | |
| *Dont à l'exportation* | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | |
| Autres produits | 460 | 110 |
| **Total I** | **460** | **110** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variations de stock | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variations de stock | | |
| Autres achats et charges externes (a) | 6 316 | 4 742 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 189 | |
| **Total II** | **6 505** | **4 742** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | **-6 045** | **-4 632** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée III** | **1 096** | |
| **Perte supportée ou bénéfice transféré IV** | | |
| **Produits financiers** | | |
| De participation (3) | 1 865 | 825 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement | | |
| **Total V** | **1 865** | **825** |
| **Charges financières** | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total VI** | | |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | **1 865** | **825** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | **-3 085** | **-3 807** |

# Compte de résultat (suite)

| | 31/12/2017 | 31/10/2016 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (VII)** | | |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | 4 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| **Total charges exceptionnelles (VIII)** | 4 | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | -4 | |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 3 421 | 935 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 6 509 | 4 742 |
| **BENEFICE OU PERTE** | -3 089 | -3 807 |

*(a) Y compris :*
*- Redevances de crédit-bail mobilier*
*- Redevances de crédit-bail immobilier*
*(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs*
*(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*
*(3) Dont produits concernant les entités liées*
*(4) Dont intérêts concernant les entités liées*

Période du 01/11/2016 au 31/12/2017

# Annexe

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU FINANCIERE PEHU

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 213 192 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 089 euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 01/11/2016 au 31/12/2017.

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

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis selon le règlement ANC 2016-07.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

## Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.
Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

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

## Créances

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

## Produits et charges exceptionnels

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

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| **Valeurs brutes** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 16 174 | 3 960 | | 20 134 |
| **Total** | **16 174** | **3 960** | | **20 134** |
| **Amortissements & provisions :** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| **Total** | | | | |
| | | | | |
| **ACTIF NET** | | | | **20 134** |
| | | | | |

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|---|---|---|---|---|
| **Ventilation des augmentations** | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | | 3 960 | 3 960 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| **Augmentations de l'exercice** | | | **3 960** | **3 960** |
| **Ventilation des diminutions** | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| **Diminutions de l'exercice** | | | | |
| | | | | |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 141 068 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | | | |
| Autres | 141 068 | 141 068 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **Total** | **141 068** | **141 068** | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Associés - intérêts courus | 1 865 |
| **Total** | **1 865** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 euros décomposé en 750 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 19 934 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 560 | 1 560 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 18 374 | 18 374 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **19 934** | **19 934** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 10 706 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 10 706 euros.

# Notes sur le bilan

## Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 1 560 |
| **Total** | **1 560** |