



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 : 2014 B 06427

Numéro SIREN : 801 108 770

Nom ou dénomination : 21-22

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2017 sous le numéro de dépôt 27855

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 27-04-2017

N° DE DEPOT : 027855

N° GESTION : 2014B06427

N° SIREN : 801108770

DENOMINATION : 21-22

ADRESSE : 139 avenue de Wagram 75017 Paris

MILLESIME : 2016

Etats financiers

En euros

SAS 21-22

139 avenue de Wagram

75017 PARIS

Exercice clos le 31/12/2016

APE: 9001Z

SIRET: 88110877000525

*Carlier
C. Bourne
[Signature]*

Fidelio

Société d'expertise comptable

15 rue de la Bazoche

75008 PARIS

contact@groups-fidelio.com

TEL: +33 1 42 89 28 63 - FAX: +33 1 42 89 33 48

COMPTES SOCIAUX

Bilan Actif

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	213 290	33 945	179 345	155 896
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	18 530	5 416	13 113	16 819	
Autres immobilisations corporelles	52 959	19 799	33 160	42 063	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		284 779	59 160	225 619	214 776
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	5 370		5 370	
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	12 000		12 000	
	Autres créances	3 158		3 158	88 387
Capital souscrit appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	5 693		5 693		
Charges constatées d'avance	10 923		10 923	14 201	
TOTAL (III)		37 143		37 143	102 588
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		321 922	59 160	262 762	317 366

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(437 066)	(159 673)
	Résultat de l'exercice	(32 782)	(277 393)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		(466 849)	(436 066)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		59 285
	Emprunts et dettes financières divers	716 986	675 059
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 767	6 030
	Dettes fiscales et sociales	1 639	11 058
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 219		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		731 611	753 432
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		262 762	317 366
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(32 782,37)	(277 393,45)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		731 611	753 432
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			59 285

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2016	31/12/2015
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	75		75	
	Production vendue (Services et Travaux)	28 702		28 702	6 466
	Montant net du chiffre d'affaires	28 777		28 777	6 466
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée			5 370	
	Production immobilisée			36 791	54 477
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			2	69
	Total des produits d'exploitation (1)			70 840	81 012
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			85 628	294 974
	Impôts, taxes et versements assimilés			98	789
	Salaires et traitements			1 154	49 650
	Charges sociales du personnel			576	16 656
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			32 125	22 949
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			464	7 664	
Total des charges d'exploitation (2)			120 044	392 882	
RESULTAT D'EXPLOITATION				(49 104)	(331 669)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2016	31/12/2015
RESULTAT D'EXPLOITATION		(49 104)	(331 669)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	(10 951)	5 353
	Total des charges financières	(10 951)	5 353
RESULTAT FINANCIER		10 951	(5 353)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(38 153)	(337 022)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	6 090	59 730
	Total des produits exceptionnels	6 090	59 730
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	719	101
	Total des charges exceptionnelles	719	101
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 371	59 629
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		77 030	120 742
TOTAL DES CHARGES		109 813	398 136
RESULTAT DE L'EXERCICE		(32 782)	(277 393)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Détail de l'Actif

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appaie						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	225 819	85,88	214 778	87,66	10 841	5,05
Concessions brevets et droits similaires	179 345	66,25	155 896	49,12	23 449	15,04
SITE INTERNET MARCHAND	9 019	3,43	6 940	2,19	2 079	29,96
SITE INTERNET NON MARCHAND	1 620	0,62	1 620	0,51		
LOGOS	11 337	4,31	11 337	3,57		
CREATION SPECTACLE	191 314	72,81	154 523	46,69	36 791	23,81
AMORT. LOGICIELS	(1 494)	-0,57	(954)	-0,30	(540)	-56,60
AMORT. SITE INTERNET	(6 548)	-2,49	(4 087)	-1,29	(2 462)	-60,23
AMORT. LOGOS	(5 599)	-2,13	(3 332)	-1,05	(2 267)	-68,06
AMORT. CREATION SPECTACLE	(20 303)	-7,73	(10 152)	-3,20	(10 152)	-100,0
Installations techniques, matériel et outillage	13 113	4,99	16 819	5,30	(3 706)	-22,03
COSTUMES	18 530	7,05	18 530	5,84		
AMORT. COSTUMES	(5 416)	-2,06	(1 710)	-0,54	(3 706)	-216,6
Autres immobilisations corporelles	33 180	12,82	42 063	13,25	(8 902)	-21,16
MATERIEL BUREAU ET INF.	4 615	1,76	3 236	1,02	1 379	42,82
MOBILIER	48 343	18,40	45 627	14,38	2 717	5,95
AMORT. MAT. BUREAU ET INF.	(2 135)	-0,81	(1 077)	-0,34	(1 059)	-98,32
AMORT. MOBILIER	(17 663)	-6,72	(5 723)	-1,80	(11 940)	-208,6
TOTAL III - Actif Circulant NET	37 143	14,14	102 588	32,32	(65 444)	-63,79
Produits intermédiaires et finis	5 370	2,04			5 370	
STOCKS DE PRODUITS FINIS	5 370	2,04			5 370	
Créances clients et comptes rattachés	12 000	4,57			12 000	
Collectif clients débiteurs	12 000	4,57			12 000	
Autres créances	3 158	1,20	88 387	27,85	(85 229)	-96,43
TVA DEDUCTIBLE	1 274	0,46	504	0,18	770	152,94
REMB. TVA DEMANDE	1 588	0,60	71 283	22,46	(69 715)	-97,80
TVA S/ FACT. NON PARVENUES	316	0,12			316	
DEBITEURS DIVERS			16 600	5,23	(16 600)	-100,0
Disponibilités	5 693	2,17			5 693	
HSBC 097700067487	5 693	2,17			5 693	
Charges constatées d'avance	10 923	4,16	14 201	4,47	(3 278)	-23,09
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			789	0,25	(789)	-100,0
CCA PUBLICITE	10 142	3,86	13 412	4,23	(3 270)	-24,38
ASSURANCES	781	0,30			781	
TOTAL DU BILAN ACTIF	262 762	100,00	317 366	100,00	(54 604)	-17,21

Détail du Passif

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	(468 849)	178,4	(436 066)	137,4	(32 782)	-7,52
Capital Social ou individuel	1 000	0,38	1 000	0,32		
CAPITAL SOCIAL	1 000	0,38	1 000	0,32		
Report à nouveau	(437 066)	166,3	(159 673)	-50,31	(277 393)	-173,7
REPORT A NOUVEAU DEBIT.	(437 066)	166,3	(159 673)	-50,31	(277 393)	-173,7
RESULTAT DE L'EXERCICE	(32 782)	-12,48	(277 393)	-87,40	244 611	88,18
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	731 611	278,43	753 432	237,40	(21 821)	-2,90
Emprunts et dettes auprès des établissements de c			59 285	18,68	(59 285)	-100,0
HSBC 097700067487			59 285	18,88	(59 285)	-100,0
Emprunts et dettes financières divers	716 886	272,88	675 059	212,71	41 927	8,21
C/ C ANNE CHARLOTTE AMORY	716 986	272,86	664 109	209,28	52 877	7,98
INTERETS C/ C A RECEVOIR			10 951	3,45	(10 951)	-100,0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 767	4,10	8 030	2,53	2 737	34,08
Collectif fournisseurs créditeurs	8 871	3,38	8 030	2,53	841	10,47
FNP HDNO. DIVERS	1 896	0,72			1 896	
Dettes fiscales et sociales	1 639	0,62	11 058	3,48	(9 419)	-85,18
URSSAF	1 064	0,40	6 250	1,97	(5 186)	-82,98
RETRAITE			1 826	0,58	(1 826)	-100,0
CAISSES DE CONGES PAYES			2 268	0,71	(2 268)	-100,0
TAXE APPRENTISSAGE	6		162	0,05	(156)	-96,43
FORMATION CONTINUE	570	0,22	552	0,17	18	3,18
Autres dettes	2 219	0,84			2 219	
NDF TARIK	2 219	0,84			2 219	
TOTAL DU BILAN PASSIF	262 762	100,00	317 366	100,00	(54 604)	-17,21

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	70 940	246,51	61 012	943,56	9 828	16,27
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens	75	0,26			75	
Production vendue Biens FRANCE	75	0,26			75	
VENTES DE PRODUITS FINIS	75	0,26			75	
Production vendue Services + Travaux	28 702	99,74	6 466	100,00	22 236	343,88
Production vendue Services FRANCE	28 702	99,74	6 466	100,00	22 236	343,88
PRESTATIONS - FRANCE	3 500	12,16	6 466	100,00	(2 966)	-45,87
PRESTATIONS - INTRA.	24 000	83,40			24 000	
PROD.ACT.ANN. FRANCE	1 202	4,18			1 202	
Montant net du chiffre d'affaires	28 777	100,00	6 466	100,00	22 311	345,04
Production stockée	5 370	18,66			5 370	
PRODUCTION STOCKEE	5 370	18,66			5 370	
Production immobilisée	36 791	127,85	54 477	842,49	(17 686)	-32,47
IMMOBILISATIONS SPECTACLES	36 791	127,85	54 477	842,49	(17 686)	-32,47
Autres produits d'exploitation	2	0,01	69	1,07	(67)	-96,54
PRODUITS DIVERS	2	0,01	69	1,07	(67)	-98,54
Total des charges d'exploitation	120 044	417,15	392 682	N/S	(272 837)	-69,43
Autres achats et charges externes	85 628	297,55	294 974	N/S	(209 346)	-70,87
SOUS TRAITANCES / ETUDES	370	1,29			370	
COMMUNICATION ET BROCHURES	14 231	49,45	23 691	366,38	(9 460)	-39,93
PRE PROD - ETUDES TECHNIQUES			12 000	185,58	(12 000)	-100,0
PRE PROD - PRESENTATIONS	1 200	4,17	2 340	36,19	(1 140)	-48,72
PRE PROD - ENREGISTREMENT	5 250	18,24			5 250	
PRESTATIONS ARTISTIQUES	390	1,36	39 045	603,84	(38 655)	-99,00
SPEC - ORCHESTRE			8 100	126,27	(8 100)	-100,0
SPEC - VOIX	1 000	3,47	1 000	15,47		
SPEC - CHOEURS			3 000	46,40	(3 000)	-100,0
PROD - CONCEPTION (MISE EN SC)			10 930	169,03	(10 930)	-100,0
PROD - TECHNIQUE (DIR, CAMERA)	1 450	5,04	3 258	50,36	(1 806)	-55,47
PROD - COSTUME			14 504	224,30	(14 504)	-100,0
PROD - DVD/CD	5 869	20,39	268	4,14	5 601	N/S
EAU	83	0,29			83	
CARBURANT	225	0,78	105	1,62	120	114,29
PETIT EQUIPEMENT	1 180	4,10	1 564	24,18	(384)	-24,57
FOURNITURES DE BUREAU	420	1,46	240	3,71	180	74,86
LOCATIONS MOBILIERES	1 333	4,83	22 323	345,22	(20 990)	-94,03
MAINTENANCE	72	0,25	5 940	91,86	(5 868)	-98,78
ASSURANCES	1 570	5,46	1 372	21,22	198	14,42
HONORAIRES EXP.COMPTABLE	12 798	44,47	13 730	212,33	(932)	-6,78
HONORAIRES AVOCAT	12 240	42,53	7 400	114,44	4 840	65,41
FRAIS D'ACTES	650	2,26			650	
PUBLICITE			10 691	165,34	(10 691)	-100,0
CADEAUX			1 079	16,68	(1 079)	-100,0
PHOTOGRAPHIE	200	0,69			200	
POURBOIRES DONS			3 000	46,40	(3 000)	-100,0
TRANSPORTS SUR ACHATS	183	0,84	928	14,35	(745)	-60,26

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois		Vsrictions	%
TRANSPORTS DIVERS			3 140	48,56		(3 140)	-100,0
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	16 167	56,18	86 988	N/S		(70 822)	-81,42
RECEPTIONS	6 381	22,17	15 030	232,43		(8 648)	-57,54
FRAIS POSTAUX	370	1,29	438	8,78		(68)	-15,55
TELECOM	53	0,18	788	12,19		(735)	-93,32
SERVICES BANCAIRES	1 943	8,75	2 033	31,44		(91)	-4,46
COTISATIONS DIVERSES			50	0,77		(50)	-100,0
Impôts, taxes & versements assimilés	98	0,34	789	12,20		(891)	-87,54
FORMATION CONTINUE	18	0,06	534	8,26		(517)	-86,71
TAXE APPRENTISSAGE	6	0,02	180	2,78		(174)	-96,78
CET (CFE + CVAE)	75	0,26	75	1,16			
Salaire et traitements	1 154	4,01	49 650	787,84		(48 496)	-97,68
SALAIRES	1 000	3,47	43 438	871,77		(42 438)	-97,70
INDEMNITES STAGIAIRES	154	0,53				154	
PROV. CONGES PAYES			6 212	86,07		(6 212)	-100,0
Charges sociales du personnel	576	2,00	16 656	257,58		(16 080)	-96,54
URSSAF	218	0,76	13 521	209,10		(13 303)	-98,39
PREVOYANCE	3	0,01				3	
RETRAITE	42	0,15	3 135	48,48		(3 093)	-98,68
CONGES PAYES VERSES	148	0,51				148	
MEDECINE DU TRAVAIL	165	0,57				165	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	32 125	111,63	22 949	354,91		9 176	39,98
DOT. AMORT. IMMO. INCORP.	15 421	53,59	14 787	228,88		634	4,29
DOT. AMORT. IMMO. CORP.	16 704	58,05	8 162	126,23		8 542	104,85
Autres charges de gestion courante	484	1,81	7 684	118,52		(7 200)	-93,95
SACEM / SPRE / SDRM	462	1,61	250	3,87		212	84,58
DROITS D'AUTEURS			4 500	69,59		(4 500)	-100,0
CHARGES DIVERSES	2	0,01	2 913	45,05		(2 911)	-99,94
RESULTAT D'EXPLOITATION	(49 104)	170,6	(331 669)	N/S		282 565	85,19
Total des produits financiers							
Total des charges financières	(10 951)	-38,05	5 353	82,78		(18 304)	-304,5
Intérêts et charges assimilés	(10 951)	-38,05	5 353	82,79		(16 304)	-304,5
INTERETS COMPTES COURANTS	(10 951)	-38,05	5 353	82,79		(16 304)	-304,5
RESULTAT FINANCIER	10 951	38,05	(5 353)	-82,79		16 304	304,56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(38 153)	132,5	(337 022)	N/S		298 889	88,88
Total des produits exceptionnels	6 090	21,16	59 730	923,73		(53 640)	-88,80
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 090	21,16	59 730	923,73		(53 640)	-88,80
SPONSOR	6 090	21,16	59 730	923,73		(53 640)	-88,80
Total des charges exceptionnelles	719	2,50	101	1,56		618	811,41
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	719	2,50	101	1,56		818	811,41
PENALITES AMENDES	719	2,50	101	1,56		618	811,41

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2016 12		01/01/2015 12		Vérlstlons %	
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 371	18,88	59 629	922,16	(54 256)	-90,99
RESULTAT DE L'EXERCICE	(32 782)	113,9	(277 393)	N/S	244 611	98,18

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	26 777	100,00	6 466	100,00	22 311	345,04
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	28 777	100,00	6 466	100,00	22 311	345,04
+ Variation production stockée	5 370	18,66			5 370	
+ Production immobilisée	36 791	127,85	54 477	842,49	(17 686)	-32,47
PRODUCTION DE L'EXERCICE	70 938	246,51	60 943	942,49	9 995	16,40
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	29 760	41,95	118 134	183,84	(88 374)	-74,61
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	41 178	58,05	(57 191)	-93,84	96 369	-172,00
MARGES (Commerciale + Production)	41 178	143,09	(57 191)	-884,48	96 389	-172,00
- Achats non stockés (c)	1 908	6,83	1 909	29,52	(1)	-0,07
- Autres charges externes (c)	53 960	187,51	174 930	N/S	(120 970)	-89,15
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	(14 690)	-51,05	(234 030)	N/S	219 341	-93,72
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	23	0,08	714	11,04	(691)	-96,73
- Autres impôts et taxes	75	0,26	75	1,18		
- Salaires et traitements	1 154	4,01	49 650	767,84	(48 496)	-97,68
- Charges sociales	576	2,00	16 656	257,58	(16 080)	-98,54
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(16 517)	-57,40	(301 125)	N/S	284 608	-94,51
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	2	0,01	69	1,07	(67)	-96,54
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	32 125	111,83	22 949	354,91	9 176	39,98
- Autres charges de gestion courante	464	1,81	7 664	118,52	(7 200)	-93,95
RESULTAT EXPLOITATION	(49 104)	-170,83	(331 669)	N/S	282 565	-85,19
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	(10 951)	-38,05	5 353	82,79	(16 304)	-304,56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(38 153)	-132,58	(337 022)	N/S	298 869	-88,68
Produits exceptionnels	6 090	21,16	59 730	923,73	(53 640)	-89,60
- Charges exceptionnelles	719	2,50	101	1,56	618	611,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 371	18,86	59 629	922,16	(54 258)	-90,99
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	(32 782)	-113,92	(277 393)	N/S	244 611	-88,18

Détermination du Résultat Fiscal

31/12/2016

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice		
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Rémunération du travail de son conjoint		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	719	
Charges financières			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI			
Impôts sur les sociétés			
Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE			
Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19%			
Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %			
Plus values nettes à court terme			
Plus-values soumises au régime de fusions			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM			
Réintégrations diverses			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
	TOTAL I	719	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		32 782
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% ou 16%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais			
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer			
Majoration d'amortissements			
Abattement sur le bénéfice et exonérations			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM			
Déductions diverses			
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
	TOTAL II		32 782
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		719	32 782
RESULTAT FISCAL	BENEFICE (Col 1)		32 083
	PERTE (Col 2)		

21-22
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros
Siège social : 139, avenue de Wagram, 75017 Paris
801 106 770 RCS Paris
(la « Société »)

Calipic Joforme
JH

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ANNUELLE

EN DATE DU 14 avril 2017

Le quatorze avril deux mille dix-sept, à dix heures,

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale mixte annuelle, au siège social, sur convocation du Président, afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour

A titre ordinaire

- Lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016
- Lecture du rapport spécial sur les conventions réglementées
- Approbation desdits comptes et conventions
- Affectation du résultat ; quitus au Président

A titre extraordinaire

- Augmentation de capital par émission de 10 actions ordinaires
- Suppression du droit préférentiel de souscription au profit d'une personne dénommée
- Agrément de la société ACA Corp en qualité de nouvel associé
- Constatation de la réalisation définitive de l'augmentation de capital
- Modifications corrélatives des statuts
- Pouvoir en vue des formalités.

L'Assemblée est présidée par Anne-Charlotte Amory en sa qualité de Président de la Société. Monsieur Tarik Benomarika est désigné en qualité de Secrétaire.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par les Associés lors de leur entrée en séance. Celle-ci fait apparaître que les associés présents ou représentés représentent 100 actions sur les 100 actions composant le capital social, et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer sur les résolutions figurant à l'ordre du jour.

Le président dépose devant l'Assemblée et met à disposition de ses membres :

- Copie de la lettre de convocation des associés,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport spécial sur les conventions réglementées,
- Le rapport du Président à l'Assemblée générale extraordinaire,
- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

L'Assemblée Générale déclare avoir reçu l'ensemble des documents prescrits par la loi et les statuts préalablement à la réunion de ce jour, et affirme avoir été suffisamment informée, en temps utile, des décisions devant faire l'objet de la présente réunion.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion.

JHA T3

Enfin, il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

RESOLUTIONS A TITRE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président, approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2016, faisant ressortir une perte de (32.782) euros, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président constate ensuite que pour l'approbation des conventions entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, le quorum nécessaire est réuni ; l'Assemblée peut, en conséquence, valablement délibérer sur ce point.

Le Président met alors aux voix la résolution suivante :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les termes du rapport spécial du Président sur les conventions réglementées conformément aux dispositions des articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce, ainsi que les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide, après constatation que la perte de l'exercice s'élève à la somme de (32.782) euros, de l'affecter en totalité au compte "report à nouveau" dont le solde débiteur passera de (437.066) euros à (469.848) euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

RESOLUTIONS A TITRE EXTRAORDINAIRE

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale extraordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, et après avoir constaté que le capital est entièrement libéré,

Décide d'augmenter le capital social d'un montant nominal de 100 euros pour le porter de 1.000 euros à 1.100 euros par l'émission de 10 actions ordinaires de 10 euros de valeur nominale chacune, selon les modalités et conditions ci-après.

JWA TS

Décide que les actions seront émises au prix de 10 euros par action, avec une prime d'émission de 24.690 euros par action, soit un montant total de 247.000 euros par actions.

Décide que le montant total de l'émission des actions s'élève à 247.000 euros, dont 100 euros de nominal et 246.900 euros de prime d'émission.

Décide que le montant total de la prime d'émission, soit 246.900 euros, sera affecté au compte "Prime d'émission", sur lequel porteront les droits de tous les associés anciens et nouveaux, dans les conditions prévues par la loi et les statuts.

Décide que les actions souscrites devront être libérées en numéraire en totalité.

Décide que les souscriptions seront reçues à compter de ce jour jusqu'au 28 avril 2017 inclus, au siège social de la Société (avec faculté pour le Président de proroger cette période de souscription).

Décide que la période de souscription sera close par anticipation dès lors que toutes les actions auront été souscrites.

Décide que le Président pourra limiter l'augmentation de capital au montant des souscriptions reçues à la condition que celui-ci atteigne les trois quarts au moins de l'augmentation de capital.

Décide que la souscription des actions sera subordonnée à la remise par leurs titulaires d'un bulletin de souscription signé par leurs soins.

Décide que les fonds versés à l'appui des souscriptions en numéraire seront déposés sur le compte intitulé « Augmentation de capital » ouvert au nom de la Société auprès de la banque HSBC France BDC Live, 3 Rue des Mathurins, 75009 Paris.

Décide que les actions seront créées exclusivement sous la forme nominative ; leur propriété résultera de leur inscription en compte au nom de leur titulaire.

Décide que les actions émises à l'occasion de cette augmentation de capital porteront jouissance à compter de leur date d'émission, laquelle sera celle de la date d'émission du certificat du dépositaire des fonds, conformément à l'article L. 225-146 du Code de commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide, connaissance prise du rapport du Président, sous la condition suspensive de la réalisation définitive de l'augmentation de capital autorisée par la quatrième résolution ci-dessus, de supprimer le droit préférentiel de souscription des associés pour la totalité des 10 actions émises par l'augmentation de capital au profit d'Aca Corp, société civile au capital de 247.200 euros, dont le siège social est situé 139, avenue de Wagram, 75017 Paris et immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 823 444 922.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide, sous la condition suspensive de la réalisation définitive de l'augmentation de capital autorisée par la quatrième résolution ci-dessus, conformément aux stipulations de l'article 11.2 de statuts, d'agréer ACA Corp en qualité de nouvel associé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

** **
**

La séance est suspendue à la demande du Président pour permettre au souscripteur de signer son bulletin de souscription et de procéder au versement du montant de sa souscription.

Il est ainsi procédé :

- à la signature par le souscripteur de son bulletin de souscription ;
- au versement par le souscripteur, par chèque bancaire, du montant de sa souscription aux actions ordinaires nouvelles ;
- à l'établissement, par la banque HSBC BIC Live de l'attestation de dépôt des fonds, établie en deux exemplaires, faisant apparaître une souscription globale de 247.000 euros.

** **
**

SEPTIEME RESOLUTION

A la suite de la résolution qui précède, l'Assemblée Générale constate :

- que les 10 actions nouvelles de (10) euros de valeur nominale, émises au prix unitaire de 24.700 euros, dont 24.690 euros de prime d'émission par action, ont été souscrites en intégralité par ACA Corp,

Soit un total de 10 actions nouvelles souscrites,

- que les 10 actions nouvelles ont été libérées en totalité de leur montant nominal et de leur prime d'émission par ACA Corp au moyen d'un versement en numéraire effectué sur un compte bancaire ouvert au nom de la Société « Augmentation de capital ».
- en conséquence, que l'augmentation de capital d'un montant nominal de 100 euros est définitivement et régulièrement réalisée.

L'Assemblée Générale constate alors que le capital de la Société passe donc de 1.000 euros à 1.100 euros.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au président de la Société à l'effet de retranscrire les écritures correspondantes dans le registre de mouvements de titres et dans les comptes individuels d'associés de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

HUITIEME RESOLUTION

En conséquence des quatrième et septième résolutions qui précèdent, l'assemblée générale décide de modifier les articles 6 et 7 des statuts de la Société qui seront désormais rédigés comme suit :

« ARTICLE 6 – FORMATION DU CAPITAL - APPORTS

6.1 Le capital social est fixé à la somme de 1.000 euros, divisé en 100 actions de 10 Euros chacune, libérées.

6.2 Lors de la constitution, il est fait apport d'une somme de 1.000 euros correspondant à la valeur nominale des 100 actions souscrites et libérées. La somme de 1.000 euros a été régulièrement déposée sur un compte ouvert au nom de la société en formation auprès de la Banque HSBC – Agence FR PE Paris Ouest, 35, rue de Sablonville 92200 Neuilly-sur-Seine.

6.3 Suivant décisions de l'assemblée générale extraordinaire en date du 13 avril 2017, il a été décidé d'augmenter le capital de 100 euros pour le porter de 1.000 euros à 1.100 euros.

ARTICLE 7 – CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à 1.100 euros, divisé en 110 actions de dix (10) euros chacune, de même catégorie, intégralement souscrites et libérées. »

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

NEUVIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal afin d'effectuer les démarches et formalités légales nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à onze heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par les membres du bureau.



Le Président de séance
Madame Anne-Charlotte Amory



Le Secrétaire
Monsieur Tarik Benouarka