

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00258 Numéro SIREN : 825 046 121 Nom ou dénomination : SF COMYN
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2019 sous le numéro de dépôt 6667



SF COMYN
SARL au capital de 381.000 Euros
Siège Social : 46 route des Bordes
91220 Le Plessis Pâté

825 046 121 R.C.S EVRY

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 24 JUIN 2019 Numéro: 6667

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE AU 29 DECEMBRE 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de la Gérance, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2018 qui s'élève à -8.505 € de la manière suivante :

- Sur le report à nouveau pour.....-8.505 €

RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de la Gérance, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2018 qui s'élève à -8.505 € de la manière suivante :

- Sur le report à nouveau pour.....-8.505 €

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2018 18			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	381 000		381 000		381 000	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		381 000		381 000		381 000	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	62 544		62 544		62 544	
	Autres créances						
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	280		280		280	
	Charges constatées d'avance (3)						
Total III		62 824		62 824		62 824	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		443 824		443 824		443 824	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2018 18	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	381 000		381 000	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	8 505		8 505	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	372 495		372 495	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	69 949		69 949	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 380		1 380	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	71 329		71 329	
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	443 824		443 824	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

71 329

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 18			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)							
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			8 350			8 350	
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							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			8 350			8 350	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 350			8 350	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 18	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	544		544	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	544		544	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	699		699	
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	699		699	
2. Résultat financier (V-VI)	155		155	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 505		8 505	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	544		544	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 049		9 049	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	8 505		8 505	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Titres immobilisés	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 12/01/2017 au 30/06/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 443 823.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un déficit de 8 504.75- Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, couvrant la période du 12/01/2017 au 30/06/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il s'agit du premier exercice, qui se déroule sur 18 mois du 12/01/2017 au 30/06/2018.

La société a été créée le 12/01/2017, ayant comme activité la prise de participation et le conseil aux filiales.

En date du 18/04/2017, la société SF COMYN a procédé à une augmentation de capital de 380.000 € suite à l'apport de 100% des parts de la société SOFRED par les associés.

En date du 31/01/2017, la société SF COMYN a procédé à des apports en numéraire suite à la création de la société ARLO à hauteur de 1.000 € correspondant à 100 parts représentant 100% du capital. Cette société a pour objet l'exploitation d'un fonds de commerce de boulangerie pâtisserie situé avenue Felix Faure à Paris 15 ème.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

En date du 12/07/2018, la société SF COMYN a signé une promesse de vente de 100% des parts de la société SOFRED, avec obligations et conditions suspensives, moyennant un prix de cession provisoire de 543 842,18 €.

Le prix définitif sera établi au moment d'une situation comptable arrêtée au jour de la réalisation des cessions.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 12/01/2017 au 30/06/2018

2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations			381 000
TOTAL			381 000
TOTAL GENERAL			381 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			381 000	381 000
TOTAL			381 000	381 000
TOTAL GENERAL			381 000	381 000

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	1 250	1 250	
Groupe et associés	61 294	61 294	
TOTAL	62 544	62 544	

ANNEXE

Exercice du 12/01/2017 au 30/06/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 380	1 380		
Groupe et associés	69 949	69 949		
TOTAL	71 329	71 329		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000		38 100		38 100

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

L'activité des filiales progresse au rythme attendu. Le niveau des capitaux propres et des comptes courants des entités liées constaté à la date de clôture est la conséquence du démarrage des activités et du besoin en financement généré par les investissements.

Chaque ligne du portefeuille, a fait l'objet d'un examen attentif pour comparer d'une part sa valeur comptable, d'autre part le niveau des capitaux propres de la filiale et enfin sa valeur actuelle en fonction des flux de trésorerie et des perspectives financières attendues au cours des prochains exercices. Sur la base de cette analyse, les titres du portefeuille, ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte à la clôture de l'exercice de pertes latentes de valeur.

Sofred :

100% des parts de la société SOFRED ont été apportées au cours de l'exercice pour une valeur globale de 380.000 €. La société SOFRED a dégagé un résultat net positif au titre de l'exercice clos le 30/06/2018 de 77.610 €. Les capitaux propres ressortent à 135.267 €.

Arlo:

En date du 31/01/2017, la société SF COMYN a procédé à des apports en numéraire suite à la création de la société ARLO à hauteur de 1.000 € correspondant à 100 parts représentant 100% du capital. Cette société a pour objet l'exploitation d'un fonds de commerce de boulangerie pâtisserie situé avenue Felix Faure à Paris 15^{ème}. La société

ANNEXE

Exercice du 12/01/2017 au 30/06/2018

ARLO a dégagé un résultat net négatif au titre de l'exercice clos le 30/06/2018 de 68.824 €. Elle a commencé son activité en janvier 2018. Le premier exercice a supporté les frais d'acquisition du fonds de commerce non récurrents ainsi que la phase de démarrage d'activité. Les prévisions de chiffre d'affaires sur l'exercice 2019 permettent d'envisager un résultat positif.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200
Total	1 200

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	
- COFIGEF	1 200
Total	1 200

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2018 18	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES PARTICIPATIONS	381 000		381 000	
26100000 TITRES SOFRED	380 000		380 000	
26110000 TITRES ARLO	1 000		1 000	
Total II	381 000		381 000	
AUTRES CREANCES	62 544		62 544	
44560000 TVA DEDUCTIBLES	30		30	
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	1 020		1 020	
44586000 TVA S/ FNP	200		200	
45520000 C/C ARLO	61 294		61 294	
DISPONIBILITES	280		280	
51210000 CIC	280		280	
Total III	62 824		62 824	
TOTAL GENERAL	443 824		443 824	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2018 18	31/12/2016 12	Euros	%
CAPITAL	381 000		381 000	
10100000 CAPITAL	381 000		381 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	8 505		8 505	
Total I	372 495		372 495	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	69 949		69 949	
45510000 C/C SOFRED	69 914		69 914	
45530000 C/C FREDERIC COMYN	35		35	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 380		1 380	
40100000 FOURNISSEURS CREDITEURS	180		180	
40810000 FACTURES NON PARVENUES	1 200		1 200	
Total IV	71 329		71 329	
TOTAL GENERAL	443 824		443 824	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 18	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Chiffre d'affaires NET				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	8 350		8 350	
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	6 250		6 250	
62510000 FRAIS KM	2 100		2 100	
Total des Charges d'exploitation	8 350		8 350	
Résultat d'exploitation	8 350		8 350	
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	544		544	
76150000 INTERETS DES C/C	544		544	
Total des Produits financiers	544		544	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	699		699	
66150000 INTERETS DES C/C	699		699	
Total des Charges financières	699		699	
Résultat financier	155		155	
Résultat courant avant impôts	8 505		8 505	
Total des produits	544		544	
Total des charges	9 049		9 049	
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	8 505		8 505	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/06/2018 18	CA	31/12/2016 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production						
Marge brute globale						
- Autres achats + charges externes	8 350				8 350	
Valeur ajoutée	8 350				8 350	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	8 350				8 350	
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	8 350				8 350	
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	544				544	
- Charges financières	699				699	
Résultat courant	8 505				8 505	
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	8 505				8 505	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2018 18	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION						
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	8 350				8 350	
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	6 250				6 250	
62510000 FRAIS KM	2 100				2 100	
VALEUR AJOUTEE	8 350				8 350	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	8 350				8 350	
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 350				8 350	
PRODUITS FINANCIERS	544				544	
76150000 INTERETS DES C/C	544				544	
CHARGES FINANCIERES	699				699	
66150000 INTERETS DES C/C	699				699	
RESULTAT COURANT	8 505				8 505	
RESULTAT NET	8 505				8 505	