

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 : 2018 B 13113 Numéro SIREN : 839 874 617 Nom ou dénomination : FP Azur

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2019 sous le numéro de dépôt 79866



20190798662018

DATE DEPOT : 31/07/2019

N° DE DEPOT : 79866

N° GESTION : 2018B13113

N° SIREN : 839874617

DENOMINATION : FP Azur

ADRESSE : 79 avenue de Villiers 75017 Paris

MILLESIME : 2018

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

01 AOUT 2019

Sous le N°:

49 866 

FP AZUR
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 79 Avenue de Villiers
75017 PARIS
839 874 617 RCS PARIS



PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 JUIN 2019

Le 28 Juin 2019, à 17 heures, les associés de la Société FP AZUR se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, 79 Avenue de Villiers 75017 PARIS, sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué par lettre simple en date du 20 Juin 2019.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Commissaire(s) aux comptes absent(s) à l'assemblée :

- CONSEIL & ASSISTANCE, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Madame Nélia NOURGALEEVA préside la séance en sa qualité de Présidente de la Société.

Le secrétariat de l'assemblée est assuré par Nélia NOURGALEEVA.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 10.000 actions, soit plus du cinquième des actions ayant un droit de vote.

La Présidente constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- les copies des lettres de convocation adressées aux associés ;
- la copie et le récépissé postal de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- le texte des projets de résolutions proposées par le Président à l'assemblée ;

Puis la Présidente déclare que les textes des projets de résolutions proposées, le rapport du Commissaire aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

La Présidente rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;

- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;

La Présidente donne lecture de son rapport, du rapport du Commissaire aux comptes et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, la Présidente ouvre la discussion.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

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

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 551.047,44 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat déficitaire de l'exercice : 551.047,44 euros.

Affectation

- Au report à nouveau, soit 551.047,44 euros
- Solde du report à nouveau, soit 551.047,44 euros.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Capitaux propres

L'assemblée constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L 225-248 du Code de commerce, que l'assemblée générale extraordinaire des associés soit convoquée dans les quatre mois de la présente assemblée à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée.

L'assemblée générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RESOLUTION - ABSENCE DE CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée à 18 heures.

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

Le Président de l'assemblée
Nélia NOURGALEEVA



Le Secrétaire
Nélia NOURGALEEVA



FP AZUR
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 79 Avenue de Villiers
75017 PARIS
839 874 617 RCS PARIS



FEUILLE DE PRESENCE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28/06/2019

Associé Nom, Prénoms, Adresse	Nombre de titres en pleine- propriété	Nombre de titres en nue- propriété	Nombre de titres en usufruit	Nombre de voix	Mandataire(Nom, Prénoms, Adresse)	Signature
FINEMAT représentée par Nélia NOURGALEEVA 79 Avenue de Villiers 75017 PARIS	9.500			9.500		
QUIBEL Cédric 1455 Chemin de l'Ormée 06140 VENCE	500			500		

Le Président de Séance certifie exacte la présente feuille de présence, faisant apparaître que deux associés sont présents ou représentés, totalisant 10.000 actions ayant droit de vote, auxquelles sont attachées 10.000 voix.

A la présente sont annexés aucuns pouvoirs.

.. Nélia NOURGALEEVA



79, avenue de Villiers
F - 75017 PARIS

Tél : +33 (0) 1 56 79 19 19
Fax : +33 (0) 1 56 79 19 10
Site web : www.exafi.com



S.A.S.
FP AZUR

-
Comptes annuels au 31 décembre 2018



EXAFI CONSEIL AUDIT ET EXPERTISE
SARL au capital de 64.787 Euros
79 avenue de Villiers - 75017 PARIS - RCS Paris 414888594
Société d'expertise comptable inscrite auprès du Tableau de Paris
Société de Commissaires aux comptes inscrite près la Cour d'Appel de Paris

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le		du	
	31/12/2018		Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	84 000	5 000	79 000	1,77
Fonds commercial	712 194		712 194	15,85
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	1 039 424	11 473	1 027 951	23,03
Installations techniques, matériel & outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	354 539	16 750	337 789	7,57
Immobilisations en cours	978 556		978 556	21,92
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	75 946		75 946	1,70
TOTAL (I)	3 244 659	33 223	3 211 436	71,94
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	37 342		37 342	0,84
Clients et comptes rattachés	2 586		2 586	0,06
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	3 973		3 973	0,09
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198 361		198 361	4,44
. Autres	6 009		6 009	0,13
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	853 619		853 619	19,12
Charges constatées d'avance	150 497		150 497	3,37
TOTAL (II)	1 252 386		1 252 386	28,06
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 497 045	33 223	4 463 822	100,00

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	0,22
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-551 047	-12,33
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-541 047	-12,11
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 742 432	39,03
. Découverts, concours bancaires	3 331	0,07
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 487	0,03
. Associés	1 745 523	39,10
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	865 240	19,38
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	14 225	0,32
. Organismes sociaux	34 611	0,78
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 852	0,09
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	267 180	5,99
Autres dettes	255 012	5,71
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	71 977	1,81
TOTAL (IV)	5 004 869	112,12
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 463 822	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018		du Néant		Variation	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	5 259		5 259	1,83			5 259	NS
Production vendue biens								
Production vendue services	266 934		266 934	88,07			266 934	NS
Chiffres d'Affaires Nets	272 194		272 194	100,00			272 194	NS
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 227	1,92			5 227	NS
Autres produits			76	0,03			76	NS
Total des produits d'exploitation (I)			277 497	101,95			277 497	NS
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			43 189	15,87			43 189	NS
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			486	0,18			486	NS
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			519 232	189,76			519 232	NS
Impôts, taxes et versements assimilés			1 610	0,59			1 610	NS
Salaires et traitements			145 089	53,30			145 089	NS
Charges sociales			42 280	15,53			42 280	NS
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 223	12,21			33 223	NS
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			18 920	6,95			18 920	NS
Total des charges d'exploitation (II)			804 029	295,39			804 029	NS
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-526 531	-193,43			-526 531	NS
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			11 516	4,23			11 516	NS
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			11 516	4,23			11 516	NS
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-11 516	-4,22			-11 516	NS
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-538 047	-197,66			-538 047	NS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018	du Néant	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 000	4,78	13 000	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 000	4,78	13 000	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-13 000	-4,77	-13 000	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	277 497	101,95	277 497	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	828 545	304,40	828 545	N/S
RÉSULTAT NET	-551 047	-202,44	-551 047	N/S
	<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	50 894	18,70	50 894	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 4 463 822,03 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -551 047,44 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 24/05/2018 au 31/12/2018.

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

La société a été nouvellement créée et est en pleine phase d'investissement, ce qui explique la perte constatée au 31 décembre de cette année.

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Droit d'entrée	07 ans
Constructions, aménagements	de 05 à 20 ans
Installations générales, agencements	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel informatique	03 ans
Mobilier	de 03 à 07 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- une baisse des charges de personnel de 6.009 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de leur fonds de roulement.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Les fonds de commerce acquis dans l'exercice n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation sur l'exercice.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2018-01 du 20 avril 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			84 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			1 039 424
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			45 696
Autres install., agencements, aménagements			4 790
Matériel de transport			304 053
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			1 393 963
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			1 477 963

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			796 194	84 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				1 039 424
Constructions sur sol d'autrui			1 039 424	
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			45 696	45 696
Autres install., agencements, aménagements			4 790	4 790
Matériel de transport			304 053	304 053
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers			978 556	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			2 372 519	1 393 963
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			75 946	
TOTAL			75 946	
TOTAL GENERAL			3 244 659	1 477 963

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situationx et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		5 000		5 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		11 473		11 473
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers		1 364		1 364
Matériel de transport		90		90
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 296		15 296
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		28 223		28 223
TOTAL GENERAL		33 223		33 223

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 000				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	11 473				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	1 364				
Matériel de transport	90				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	15 296				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	28 223				
TOTAL GENERAL	33 223				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début.	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	75 946		75 946
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 586	2 586	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	198 361	198 361	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	6 009	6 009	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 973	3 973	
Charges constatées d'avance	150 497	150 497	
TOTAL GENERAL	437 371	361 426	75 946
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 331	3 331		
- plus d'un an	1 742 432	205 912	1 492 462	44 057
Emprunts et dettes financières	1 487	1 487		
Fournisseurs et comptes rattachés	865 240	865 240		
Personnel et comptes rattachés	14 225	14 225		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 611	34 611		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	3 852	3 852		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	267 180	267 180		
Groupe et associés	1 745 523	1 745 523		
Autres dettes	255 012	255 012		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	71 977	71 977		
TOTAL GENERAL	5 004 869	3 468 350	1 492 462	44 057
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 815 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 001			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	6 009
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	6 009

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 805
Emprunts et dettes financières divers	7 375
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 064
Dettes fiscales et sociales	20 279
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	107 524

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	150 497	71 977
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	150 497	71 977

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	10 000	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	10 000	1,00

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	983 257		983 257
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL	983 257		983 257
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	122 132		122 132
TOTAL	122 132		122 132
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	215 814		215 814
- à plus d'un an et cinq au plus	719 717		719 717
- à plus de cinq ans			
TOTAL	935 531		935 531
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	9 833		9 833
- à plus de cinq ans			
TOTAL	9 833		9 833
Montant pris en charge dans l'exercice	50 894		50 894

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	940 000
TOTAL	940 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires .	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 815 000
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	1 815 000

CONSEILS & ASSISTANCE

Société d'expertise comptable

Inscrite à l'ordre des experts comptables Paris-IDF

Société de commissaire aux comptes

Membre de la compagnie de Versailles



FP AZUR

SAS au capital de 10 000 €

**Siège social : 79 AVENUE DE VILLIERS
75017 PARIS**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2018

CONSEILS & ASSISTANCE
Société d'expertise comptable
Inscrite à l'ordre des experts comptables Paris-IDF
Société de commissaire aux comptes
Membre de la compagnie de Versailles

FP AZUR
SAS au capital de 10 000 €
Siège social : 79 AVENUE DE VILLIERS
75017 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2018

Aux actionnaires ;

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS FP AZUR relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS FP AZUR 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 28 mai 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 SAS FP AZUR 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

CONSEILS & ASSISTANCE
Société d'expertise comptable
Inscrite à l'ordre des experts comptables Paris-IDF
Société de commissaire aux comptes
Membre de la compagnie de Versailles

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.



Fait à Levallois, le 13 Juin 2019
Le Commissaire aux comptes
CONSEILS ET ASSISTANCE, représenté
par Sébastien ROUGAGNOU

ANNEXE I :

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 ;

CONSEILS & ASSISTANCE

Société d'expertise comptable

Inscrite à l'ordre des experts comptables Paris-IDF

Société de commissaire aux comptes

Membre de la compagnie de Versailles

- 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.



79, avenue de Villiers
F - 75017 PARIS

Tel : +33 (0) 1 56 79 19 19
Fax : +33 (0) 1 56 79 19 10
Site web : www.exafi.com

S.A.S.
FP AZUR

-
Comptes annuels au 31 décembre 2018



EXAFI CONSEIL AUDIT ET EXPERTISE
S.A.R.L. au capital de 64.787 Euros
79 avenue de Villiers - 75017 PARIS - RCS Paris 414888594
Société d'expertise comptable inscrite auprès du Tableau de Paris
Société de Commissaires aux comptes inscrite près la Cour d'Appel de Paris

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le		du	
	31/12/2018		Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	84 000	5 000	79 000	1,77
Fonds commercial	712 194		712 194	15,95
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	1 039 424	11 473	1 027 951	23,03
Installations techniques, matériel & outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	354 539	18 750	337 789	7,57
Immobilisations en cours	978 556		978 556	21,82
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	75 948		75 946	1,70
TOTAL (I)	3 244 659	33 223	3 211 436	71,94
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	37 342		37 342	0,84
Clients et comptes rattachés	2 586		2 586	0,06
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	3 873		3 873	0,09
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198 361		198 361	4,44
. Autres	6 009		6 009	0,13
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	853 619		853 619	19,12
Charges constatées d'avance	150 497		150 497	3,37
TOTAL (II)	1 252 386		1 252 386	28,06
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 497 045	33 223	4 463 822	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	0,22
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-551 047	-12,33
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	-541 047	-12,11
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 742 432	39,03
. Découverts, concours bancaires	3 331	0,07
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 487	0,03
. Associés	1 745 523	39,10
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	865 240	19,38
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	14 225	0,32
. Organismes sociaux	34 611	0,78
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 852	0,09
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	267 180	5,99
Autres dettes	255 012	5,71
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	71 977	1,61
TOTAL(IV)	5 004 869	112,12
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 463 822	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018		du Néant		Variation		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	5 259		5 259	1,93			5 259	NS	
Production vendue biens									
Production vendue services	266 934		266 934	98,07			266 934	NS	
Chiffres d'Affaires Nets	272 194		272 194	100,00			272 194	NS	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 227	1,92			5 227	NS	
Autres produits			76	0,03			76	NS	
Total des produits d'exploitation (I)			277 497	101,95			277 497	NS	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			43 189	15,87			43 189	NS	
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			486	0,18			486	NS	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			519 232	190,76			519 232	NS	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 610	0,59			1 610	NS	
Salaires et traitements			145 089	53,30			145 089	NS	
Charges sociales			42 280	15,53			42 280	NS	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 223	12,21			33 223	NS	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			16 920	6,95			16 920	NS	
Total des charges d'exploitation (II)			804 029	295,39			804 029	NS	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-526 531	-193,43			-526 531	NS	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			11 516	4,23			11 516	NS	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			11 516	4,23			11 516	NS	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-11 516	-4,22			-11 516	NS	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-538 047	-197,66			-538 047	NS	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018	du Néant	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 000	4,78	13 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 000	4,78	13 000	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-13 000	-4,77	-13 000	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	277 497	101,95	277 497	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	828 545	304,40	828 545	N/S
RÉSULTAT NET	-551 047	-202,44	-551 047	N/S
	<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	50 894	18,70	50 894	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 4 463 822,03 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -551 047,44 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 08 mois, recouvrant la période du 24/05/2018 au 31/12/2018.

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

La société a été nouvellement créée et est en pleine phase d'investissement, ce qui explique la perte constatée au 31 décembre de cette année.

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Droit d'entrée	07 ans
Constructions, aménagements	de 05 à 20 ans
Installations générales, agencements	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel informatique	03 ans
Mobilier	de 03 à 07 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- une baisse des charges de personnel de 6.009 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de leur fonds de roulement.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Les fonds de commerce acquis dans l'exercice n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation sur l'exercice.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2018-01 du 20 avril 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			84 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			1 039 424
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			45 696
Matériel de transport			4 790
Matériel de bureau, informatique, mobilier			304 053
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			1 393 963
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			1 477 963

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			796 194	84 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				1 039 424
Install. générales, agencements, constructions			1 039 424	
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			45 696	45 696
Matériel de transport			4 790	4 790
Matériel de bureau, informatique, mobilier			304 053	304 053
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			978 556	
Avances et acomptes				
TOTAL			2 372 519	1 393 963
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			75 946	
TOTAL			75 946	
TOTAL GENERAL			3 244 659	1 477 963

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		5 000		5 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		11 473		11 473
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers		1 364		1 364
Matériel de transport		90		90
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 296		15 296
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		28 223		28 223
TOTAL GENERAL		33 223		33 223

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 000				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	11 473				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	1 364				
Matériel de transport	90				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	15 296				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	28 223				
TOTAL GENERAL	33 223				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	75 946		75 946
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 586	2 586	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	198 361	198 361	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	6 009	6 009	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 973	3 973	
Charges constatées d'avance	150 497	150 497	
TOTAL GENERAL	437 371	361 426	75 946
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 331	3 331		
- plus d'un an	1 742 432	205 912	1 492 462	44 057
Emprunts et dettes financières	1 487	1 487		
Fournisseurs et comptes rattachés	865 240	865 240		
Personnel et comptes rattachés	14 225	14 225		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 611	34 611		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	3 852	3 852		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	267 180	267 180		
Groupe et associés	1 745 523	1 745 523		
Autres dettes	255 012	255 012		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	71 977	71 977		
TOTAL GENERAL	5 004 869	3 468 350	1 492 462	44 057
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 815 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 001			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	6 009
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	6 009

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 805
Emprunts et dettes financières divers	7 375
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 064
Dettes fiscales et sociales	20 279
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	107 524

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	150 497	71 977
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	150 497	71 977

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	10 000	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	10 000	1,00

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	983 257		983 257
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL	983 257		983 257
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	122 132		122 132
TOTAL	122 132		122 132
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	215 814		215 814
- à plus d'un an et cinq au plus	719 717		719 717
- à plus de cinq ans			
TOTAL	935 531		935 531
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	9 833		9 833
- à plus de cinq ans			
TOTAL	9 833		9 833
Montant pris en charge dans l'exercice	50 894		50 894

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	940 000
TOTAL	940 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 815 000
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	1 815 000

CONSEILS & ASSISTANCE

Société d'expertise comptable

Inscrite à l'ordre des experts comptables Paris-IDF

Société de commissaire aux comptes

Membre de la compagnie de Versailles

FP AZUR

SAS au capital de 10 000 €

**Siège social : 79 AVENUE DE VILLIERS
75017 PARIS**

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les
conventions réglementées**

CONSEILS & ASSISTANCE
Société d'expertise comptable
Inscrite à l'ordre des experts comptables Paris-IDF
Société de commissaire aux comptes
Membre de la compagnie de Versailles

FP AZUR

SAS au capital de 10 000 €
Siège social : 79 AVENUE DE VILLIERS
75017 PARIS

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions
réglementées**

**Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le
31/12/2018/ Décision collective des associés relative à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31/12/2018**

À l'assemblée générale de la société FP AZUR,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires

CONSEILS & ASSISTANCE
Société d'expertise comptable
Inscrite à l'ordre des experts comptables Paris-IDF
Société de commissaire aux comptes
Membre de la compagnie de Versailles

aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Conventions non autorisées préalablement

En application des articles 14 des statuts et L. 823-12 du code de commerce, nous vous signalons que la convention suivante n'a pas fait l'objet d'une autorisation préalable de votre assemblée.

Personne concernée : société **SAS FINEMAT**

Convention de trésorerie : cette convention a pour but d'optimiser la trésorerie entre les deux structures et d'en déterminer les conditions de rémunération.

Il a été passé en charge sur l'exercice 7 375€ en tant que charges financières.

Fait à Levallois, le 13 Juin 2019
Le Commissaire aux comptes
CONSEILS ET ASSISTANCE, représenté par
Sébastien ROUGAGNOU

