

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00438

Numéro SIREN : 830 474 763

Nom ou dénomination : NAUDVA PROJET

Ce dépôt a été enregistré le 12/02/2019 sous le numéro de dépôt 470

# Greffes du tribunal de commerce d'ANGOULEME



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 12/02/2019

Numéro de dépôt : 2019/470

### Déposant :

Nom/dénomination : NAUDVA PROJET

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 830 474 763

N° gestion : 2017 B 00438



**Greffe du tribunal de commerce d'ANGOULEME**

13 rue de la place du Champ de Mars, CS 90223 16022 Angoulême Cedex

09:00 - 12:00, 14:00 - 16:00

Téléphone : 05.45.93.12.49

www.greffe-tc-angouleme.fr - www.infogreffe.fr

**VT/2017 B 00438**

**BSR ATLANTIQUE**

**Le Moulin de l'Abbaye**

**135 ROUTE DE BORDEAUX**

**16400 LA COURONNE**

**Nos références : VT/2017 B 00438**

**RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT**

**(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)**

Concernant la société :

**Société à responsabilité limitée NAUDVA PROJET**

**7 AVENUE DU STADE**

**16730 LINARS**

**SIREN : 830 474 763**

**N° de gestion : 2017 B 00438**

Le greffier soussigné constate le 12/02/2019 le dépôt, enregistré sous le numéro 2019/470, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 30/06/2018

Récépissé délivré le 12/02/2019

Le greffier

Maître Magali PIERRAT



SELARL Magali PIERRAT, titulaire de l'office de Greffier du Tribunal de Commerce d'Angoulême  
SIREN : 514 992 239 R.C.S ANGOULEME - N° TVA Intracommunautaire : FR1451499223900020  
IBAN : FR6040031000010000136009K65 CDCGFRPPXXX



12 FEV. 2019

## BILAN ACTIF

|                                    |                                           |                                                             |                                   | Exercice N, clos le : 30/06/2018 |                                   |            |  |
|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|------------|--|
|                                    |                                           |                                                             |                                   | Brut<br>1                        | Amortissements<br>dépréciations 2 | Net<br>3   |  |
| 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                        |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Immobilisations incorporelles en cours                      |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Avances et acomptes                                         |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES               | Terrains                                                    |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Constructions                                               |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Autres immobilisations corporelles                          |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Immobilisations en-cours                                    |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Avances et acomptes                                         |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)           | Participations (méthode de mise en équival.)                |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Autres participations                                       |                                   | 96 220,00                        |                                   | 96 220,00  |  |
|                                    |                                           | Créances rattachées à des participations                    |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | T.I.A.P                                                     |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Autres titres immobilisés                                   |                                   | 40,00                            |                                   | 40,00      |  |
|                                    |                                           | Prêts                                                       |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Autres immobilisations financières                          |                                   | 1 665,00                         |                                   | 1 665,00   |  |
| Total (II)                         |                                           |                                                             |                                   | 97 925,00                        |                                   | 97 925,00  |  |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS                                    | Matières premières, approvisionnements                      |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | En-cours de production de biens                             |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | En-cours de production de services                          |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Produits intermédiaires et finis                            |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Marchandises                                                |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    | CRÉANCES                                  | Avances et acomptes versés                                  |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Clients et comptes rattachés (3)                            |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | Autres créances (3)                                         |                                   | 10 000,00                        |                                   | 10 000,00  |  |
|                                    | DIVERS                                    | Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    |                                           | V.M.P (dont actions propres : )                             |                                   |                                  |                                   |            |  |
| COMPTES DE RÉGULARISATION          | Instruments de trésorerie                 |                                                             |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    | Disponibilités                            |                                                             | 10 533,09                         |                                  | 10 533,09                         |            |  |
|                                    | Charges constatées d'avance (3)           |                                                             |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    | Total (III)                               |                                                             | 20 533,09                         |                                  | 20 533,09                         |            |  |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)  |                                                             |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    | Primes de remboursement d'obligations (V) |                                                             |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    | Ecarts de conversion actif (VI)           |                                                             |                                   |                                  |                                   |            |  |
|                                    | TOTAL GENERAL (I à VI)                    |                                                             | 118 458,09                        |                                  | 118 458,09                        |            |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                           |                                                             | (2) part-d'1 an Immo. fin. nettes |                                  | (3) Part à + 1 an                 |            |  |
| Clause de réserve de propriété     |                                           | Immobilisations :                                           |                                   | Stocks :                         |                                   | Créances : |  |



*MP*

# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

## BILAN PASSIF

|                                    |                                                                                             | 30/06/2018        |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1) ( Dont versé :                                             | 1 000,00 )        |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                 |                   |
|                                    | Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :                                      | )                 |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                          |                   |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                      |                   |
|                                    | Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours | )                 |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants   | )                 |
|                                    | Report à nouveau                                                                            |                   |
|                                    | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                           | 2 213,68          |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                |                   |
|                                    | Provisions réglementées                                                                     | 870,00            |
|                                    | <b>Total (I)</b>                                                                            | <b>4 083,68</b>   |
| AUTRES FONDS PROPRES               | Produit des émissions de titres participatifs                                               |                   |
|                                    | Avances conditionnées                                                                       |                   |
|                                    | <b>Total (II)</b>                                                                           |                   |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Provisions pour risques                                                                     |                   |
|                                    | Provisions pour charges                                                                     |                   |
|                                    | <b>Total (III)</b>                                                                          |                   |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                          |                   |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                |                   |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                  | 113 076,01        |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs                          | )                 |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                            |                   |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                    | 1 298,40          |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                 |                   |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                             |                   |
|                                    | Autres dettes                                                                               |                   |
|                                    | Instruments de trésorerie                                                                   |                   |
| Comptes régul.                     | Produits constatés d'avance (4)                                                             |                   |
|                                    | <b>Total (IV)</b>                                                                           | <b>114 374,41</b> |
|                                    | Ecarts de conversion passif (V)                                                             |                   |
|                                    | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                | <b>118 458,09</b> |
| Renvois                            | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                              |                   |
|                                    | (2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                            |                   |
|                                    | Ecart de réévaluation libre                                                                 |                   |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme                                      |                   |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                   |                   |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP                   | 18 486,52         |



*MP*

# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                      |                                                                                   |          |            | 30/06/2018      |           |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-----------------|-----------|
| Nombre de mois de la période                                         |                                                                                   |          |            | 13              |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                              |                                                                                   |          | 1 - France | 2 - Exportation | Total     |
|                                                                      | Ventes de marchandises                                                            |          |            |                 |           |
|                                                                      | Production vendue                                                                 | biens    |            |                 |           |
|                                                                      |                                                                                   | services |            |                 |           |
|                                                                      | CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)                                                       |          |            |                 |           |
|                                                                      | Production stockée                                                                |          |            |                 |           |
|                                                                      | Production immobilisée                                                            |          |            |                 |           |
|                                                                      | Subventions d'exploitation                                                        |          |            |                 |           |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9) |                                                                                   |          |            |                 |           |
| Autres produits (1) (11)                                             |                                                                                   |          |            |                 |           |
| Total des produits d'exploitation (2) (I)                            |                                                                                   |          |            |                 |           |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                               | Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |          |            |                 | 5 296,02  |
|                                                                      | Variation de stock (marchandises)                                                 |          |            |                 |           |
|                                                                      | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane) |          |            |                 |           |
|                                                                      | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |          |            |                 |           |
|                                                                      | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)                                     |          |            |                 |           |
|                                                                      | Impôts, taxes et versements assimilés                                             |          |            |                 |           |
|                                                                      | Salaires et traitements                                                           |          |            |                 |           |
|                                                                      | Charges sociales (10)                                                             |          |            |                 |           |
|                                                                      | Dotations aux amortissements sur immobilisations                                  |          |            |                 |           |
|                                                                      | Dotations aux dépréciations sur immobilisations                                   |          |            |                 |           |
|                                                                      | Dotations aux dépréciations sur actif circulant                                   |          |            |                 |           |
|                                                                      | Dotations aux provisions                                                          |          |            |                 |           |
|                                                                      | Autres charges (12)                                                               |          |            |                 |           |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                            |                                                                                   |          |            | 5 296,02        |           |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                 |                                                                                   |          |            |                 | -5 296,02 |
| OPERATIONS EN COMMUN                                                 | Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |          |            |                 |           |
|                                                                      | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |          |            |                 |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                                  | Produits financiers de participations (5)                                         |          |            |                 | 10 000,00 |
|                                                                      | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)      |          |            |                 |           |
|                                                                      | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                         |          |            |                 |           |
|                                                                      | 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 (V)                                    |                                                                                   |          |            | 10 000,00       |           |
| CHARGES FINANCIERES                                                  | Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |          |            |                 | 1 620,30  |
|                                                                      | Intérêts et charges assimilées (6)                                                |          |            |                 |           |
|                                                                      | Différences négatives de change                                                   |          |            |                 |           |
|                                                                      | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |          |            |                 |           |
| Total des charges financières (VI)                                   |                                                                                   |          |            | 1 620,30        |           |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                      |                                                                                   |          |            |                 | 8 379,70  |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)                 |                                                                                   |          |            |                 | 3 083,68  |



*MP*

# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                            |                                                                           | 30/06/2018       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                     | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |                  |
|                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital                          |                  |
|                                                                            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges         |                  |
|                                                                            | <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                             |                  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                    | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                 |                  |
|                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         |                  |
|                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 870,00           |
|                                                                            | <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                           | <b>870,00</b>    |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                              |                                                                           | <b>-870,00</b>   |
|                                                                            | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)             |                  |
|                                                                            | Impôts sur les bénéfices (X)                                              |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                    |                                                                           | <b>10 000,00</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                              |                                                                           | <b>7 786,32</b>  |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b> |                                                                           | <b>2 213,68</b>  |

|         |         |                                                                                 |           |
|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Renvois | (1)     | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                         |           |
|         | (2)     | Dont                                                                            |           |
|         |         | - Produits de locations immobilières                                            |           |
|         |         | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs                  |           |
|         | (3)     | Dont                                                                            |           |
|         |         | - Crédit-bail mobilier                                                          |           |
|         |         | - Crédit-bail immobilier                                                        |           |
|         | (4)     | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs               |           |
|         | (5)     | Dont produits concernant les entreprises liées                                  | 10 000,00 |
|         | (6)     | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                  |           |
|         | (6 bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)       |           |
|         | (9)     | Dont transferts de charges                                                      |           |
|         | (10)    | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                              |           |
|         | (11)    | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)             |           |
|         | (12)    | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)              |           |
|         | (13)    | Dont primes et cotisations complém. obligatoires<br>personnelles : facultatives |           |
|         | (14)    | Chiffre d'affaires en Euros et centimes                                         |           |
|         | (15)    | Résultat en Euros et centimes                                                   | 2 213,68  |



*MP*

**NAUDVA PROJET**

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

**Annexe**



*MP*

## NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

### Faits caractéristiques

La société NAUDVA PROJET a été créée le 20 juin 2017.

Au terme d'un contrat de cession en date du 1er septembre 2018, la Société NAUDVA PROJET a acquis l'intégralité du capital social de la société ABC DU CHAUD ET FROID à savoir 100 parts sociales pour un prix global de 96.421 Euros.

### Principes, règles et méthodes comptables

#### **Généralités sur les règles comptables**

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les principes et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions :

du Code de commerce (article L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208)  
du Plan comptable général (Règlement 99-03 du C.R.C.)  
des Règlements du Comité de la réglementation comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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 règles d'évaluation appliquées aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites dans les notes infra qui s'y rapportent.

### Immobilisations

#### Immobilisations financières:

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.

La démarche retenue au 30 juin 2018 concernant l'évaluation des titres de participation, a été la suivante :

- Les titres de participation font l'objet de suivis afin d'identifier le cas échéant un indice de perte de valeur.

En cas d'indice de perte de valeur ainsi identifié, la société réalise une estimation de la valeur d'utilité des titres de participation en question au travers de leur valeur vénale ou d'une méthode de cash flows actualisés, dite "DCF" (sur la base de la meilleure estimation à date du management).



# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

## Mouvements des immobilisations brutes

| Désignation                                                   | Valeurs brutes début exercice | Mouvements de l'exercice |                    | Valeurs brutes fin exercice |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------------|
|                                                               |                               | Acquisitions             | Cessions Virements |                             |
| <u>Immobilisations incorporelles</u>                          |                               |                          |                    |                             |
| - Frais d'établissement et de développement                   |                               |                          |                    |                             |
| - Fonds commercial                                            |                               |                          |                    |                             |
| - Site et outils internet                                     |                               |                          |                    |                             |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                               |                          |                    |                             |
| <b>Total</b>                                                  |                               |                          |                    |                             |
| <u>Immobilisations corporelles</u>                            |                               |                          |                    |                             |
| - Terrains                                                    |                               |                          |                    |                             |
| - Constructions . sur sol propre                              |                               |                          |                    |                             |
| . sur sol d'autrui                                            |                               |                          |                    |                             |
| . installation agencement aménag.                             |                               |                          |                    |                             |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels |                               |                          |                    |                             |
| - Autres immobilisations corporelles                          |                               |                          |                    |                             |
| . instal, agencements, aménagements divers                    |                               |                          |                    |                             |
| . matériel de transport                                       |                               |                          |                    |                             |
| . matériel de bureau                                          |                               |                          |                    |                             |
| . emballages récupérables, divers                             |                               |                          |                    |                             |
| - Immobilisations en cours                                    |                               |                          |                    |                             |
| - Avances et acomptes                                         |                               |                          |                    |                             |
| <b>Total</b>                                                  |                               |                          |                    |                             |
| <u>Immobilisations financières</u>                            |                               |                          |                    |                             |
| - Participations évaluées par mise en équivalence             |                               |                          |                    |                             |
| - Autres participations                                       |                               | 96 220                   |                    | 96 220                      |
| - Autres titres immobilisés                                   |                               | 40                       |                    | 40                          |
| - Prêts et autres immobilisations financières                 |                               | 1 665                    |                    | 1 665                       |
| <b>Total</b>                                                  |                               | <b>97 925</b>            |                    | <b>97 925</b>               |
| <b>Total général</b>                                          |                               | <b>97 925</b>            |                    | <b>97 925</b>               |

## Mouvements des immobilisations financières

| Désignation                                                                      | Montant  |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Valeur au début de l'exercice                                                    | +        |
| Acquisitions                                                                     | + 97 925 |
| Augmentations résultant d'une mise en équivalence                                | +        |
| Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence | -        |
| Valeur en fin d'exercice                                                         | = 97 925 |

## Echéances des immobilisations financières

| Désignation                           | Montant |
|---------------------------------------|---------|
| Total des immobilisations financières | 97 925  |
| . à moins d'un an                     | -201    |
| . à plus d'un an                      | 98 126  |



*MP*

**NAUDVA PROJET**

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

**Capitaux propres**

Le capital social s'élève à 1 000 euros.

**Composition du capital social**

| Désignation                                           | Actions ou parts sociales |                 |       |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|-------|
|                                                       | Nombre                    | Valeur Unitaire | Total |
| Au début de l'exercice                                | 1000                      | 1,00            | 1 000 |
| Emises dans l'exercice                                |                           |                 |       |
| Remboursées dans l'exercice                           |                           |                 |       |
| A la fin de l'exercice                                | 1000                      | 1,00            | 1 000 |
| Augmentation de capital par incorporation de réserves |                           |                 |       |
| Réduction de capital par prélèvement sur les réserves |                           |                 |       |

**Dettes****Mouvements des emprunts de l'exercice**

| Désignation                                  | Au début de l'exercice | Souscrits dans l'exercice | Remboursés dans l'exercice | A la fin de l'exercice |
|----------------------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------|
| Emprunts auprès des établissements de crédit |                        | 111 000                   |                            | 111 000                |
| Emprunts divers                              |                        |                           |                            |                        |
| <b>Total</b>                                 |                        | <b>111 000</b>            |                            | <b>111 000</b>         |

**Echéances des emprunts**

| Désignation                           | Reste dû       | A un an au plus | A plus d'un an à 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Etablissements de crédit              | 113 076        | 17 188          | 62 905                         | 32 983          |
| . à 1 an maximum à l'origine          |                |                 |                                |                 |
| . à plus d'1 an à l'origine           | 113 076        | 17 188          | 62 905                         | 32 983          |
| Emprunts et dettes financières divers |                |                 |                                |                 |
| <b>Total</b>                          | <b>113 076</b> | <b>17 188</b>   | <b>62 905</b>                  | <b>32 983</b>   |

**Impôt sur les bénéfices****Incidence des évaluations fiscales dérogatoires**

| Désignation                                                          | Montant           |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Résultat de l'exercice après impôts                                  | 2 214,00          |
| Impôts sur les bénéfices                                             | +                 |
| Supplément d'impôt lié aux distributions                             | +                 |
| Créances d'impôt sur les bénéfices                                   | -                 |
| Résultat de l'exercice avant impôts                                  | = 2 214,00        |
| <u>Variation des provisions réglementées</u>                         |                   |
| . Provision pour investissements                                     |                   |
| . Provision pour hausse de prix                                      |                   |
| . Amortissements dérogatoires                                        |                   |
| . Provisions fiscales                                                |                   |
| . Autres provisions réglementées                                     | 870,00            |
| <b>Résultat de l'exercice hors évaluations fiscales dérogatoires</b> | <b>= 3 084,00</b> |



# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

## Accroissement ou allègement de la charge fiscale future

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Taux d'imposition |      |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|--------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Taux normal       | PVLT | Autres |
| <b>Accroissements de la dette future d'impôt</b><br>- Liés aux amortissements dérogatoires<br>- Liés aux provisions pour hausse de prix<br>- Liés aux plus-values à réintégrer<br>- Liés à d'autres éléments<br><b>A - Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>                                                                                                |                   |      |        |
| <b>Allègements de la dette future d'impôt</b><br>- Liés aux provisions pour congés payés<br>- Liés aux provisions et charges à payer non déductibles<br>- Amortissements dérogatoires<br>- Liés aux autres éléments<br><b>B - Total des bases concourant à diminuer la dette future</b><br><b>C - Déficits reportables</b><br><b>D - Moins value à long terme</b>                | 4 518             |      |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4 518             |      |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 7 320             |      |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |      |        |
| <b>Bases (A-B-C-D)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -11 838           | 0    | 0      |
| <b>Impôt correspondant</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                 | 0    | 0      |
| Soit un allègement futur d'impôt de<br>Ou un accroissement futur d'impôt de<br><br><b>E - ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE</b><br>. Réserve spéciale de plus-value à long terme<br>. Réserve spéciale des profits de construction<br>. Provision pour investissements<br>. Plus-values de fusion sur actifs non amortissables<br><br><b>Total Eléments de taxation éventuelle</b> |                   |      |        |

## Autres informations

### Détail des filiales et participations

| Désignation                                                                                                                    | Capital       | Autres capitaux propres | Quote-part de capital détenue | CA HT du dernier exercice | Résultat du dernier exercice |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| <i>Filiales détenues à plus de 50%</i><br>ABC DU CHAUD ET FROID<br><br>7 AVENUE DU STADE<br>16730 LINARS<br>N°SIREN: 510101736 | 10 000        | 90 245                  | 100,00                        | 968 075                   | 66 998                       |
| <b>Total</b>                                                                                                                   | <b>10 000</b> | <b>90 245</b>           |                               | <b>968 075</b>            | <b>66 998</b>                |



*MP*

# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

## Renseignements globaux sur les filiales et participations

|                                       | Filiales<br>détenues à<br>plus de 50% | Participations<br>détenues<br>entre 10 et 50% | Autres filiales |            | Autres participations |            |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------------|------------|
|                                       |                                       |                                               | françaises      | étrangères | françaises            | étrangères |
| Valeur comptable des titres détenus   |                                       |                                               |                 |            |                       |            |
| . brute                               | 96 220                                |                                               |                 |            |                       |            |
| . nette                               | 96 220                                |                                               |                 |            |                       |            |
| Montant des prêts et avances accordés |                                       |                                               |                 |            |                       |            |
| Montant des cautions et avals donnés  |                                       |                                               |                 |            |                       |            |
| Montant des dividendes encaissés      |                                       |                                               |                 |            |                       |            |

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

| Désignation                                                | Montant concernant les entreprises |                                                             |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                            | liées                              | avec lesquelles la<br>société a un lien de<br>participation |
| Avances et acomptes sur immobilisations                    |                                    |                                                             |
| Participations                                             | 96 220                             |                                                             |
| Créances rattachées à des participations                   |                                    |                                                             |
| Prêts                                                      |                                    |                                                             |
| Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant) |                                    |                                                             |
| Créances clients et comptes rattachés                      |                                    |                                                             |
| Autres créances                                            | 10 000                             |                                                             |
| Capital souscrit appelé non versé                          |                                    |                                                             |
| <b>Total actif</b>                                         | <b>106 220</b>                     |                                                             |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                    |                                                             |
| Autres emprunts obligataires                               |                                    |                                                             |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits    |                                    |                                                             |
| Emprunts et dettes financières divers                      |                                    |                                                             |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                                    |                                                             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |                                    |                                                             |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                    |                                                             |
| Autres dettes                                              |                                    |                                                             |
| <b>Total passif</b>                                        |                                    |                                                             |
| Produits de participation                                  | 10 000                             |                                                             |
| Autres produits financiers                                 |                                    |                                                             |
| <b>Total produits</b>                                      | <b>10 000</b>                      |                                                             |
| Charges financières                                        |                                    |                                                             |
| <b>Total charges</b>                                       |                                    |                                                             |



*MP*

# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

## Echéance des créances

| Etat des créances                                                                                                           | Montant brut  | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations                                                                                    |               |                |                |
| Prêts (1) (2)                                                                                                               |               |                |                |
| Autres immobilisations financières                                                                                          | 1 665         |                | 1 665          |
| Clients douteux ou litigieux                                                                                                |               |                |                |
| Autres créances clients                                                                                                     |               |                |                |
| Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation<br>prêtés ou remis en garantie ) antérieurement constituée ) |               |                |                |
| Personnel et comptes rattachés                                                                                              |               |                |                |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                               |               |                |                |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                                    |               |                |                |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                  |               |                |                |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                                                                |               |                |                |
| Divers                                                                                                                      |               |                |                |
| Groupe et associés (2)                                                                                                      | 10 000        | 10 000         |                |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)                                            |               |                |                |
| Charges constatées d'avance                                                                                                 |               |                |                |
| <b>Totaux</b>                                                                                                               | <b>11 665</b> | <b>10 000</b>  | <b>1 665</b>   |
| (1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice                       |               |                |                |
| (2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                            |               |                |                |

## Echéance des dettes

| Etat des dettes                                                                                                 | Montant brut   | A 1 an au plus                                                                           | A plus d'un an<br>5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                                                          |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)                                                                                |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine<br>à plus d'1 an à l'origine | 113 076        | 17 188                                                                                   | 62 905                          | 32 983          |
| Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)                                                                 |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                                                               | 1 298          | 1 298                                                                                    |                                 |                 |
| Personnel et comptes rattachés                                                                                  |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                   |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                        |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                      |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Obligations cautionnées                                                                                         |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                                                               |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                 |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Groupe et associés (2)                                                                                          |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Autres dettes                                                                                                   |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie                                                 |                |                                                                                          |                                 |                 |
| Produits constatés d'avance                                                                                     |                |                                                                                          |                                 |                 |
| <b>Total</b>                                                                                                    | <b>114 374</b> | <b>18 486</b>                                                                            | <b>62 905</b>                   | <b>32 983</b>   |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                                                      | 111 000        | (2) Montant des divers emprunts et<br>dettes contractés auprès des<br>associés physiques |                                 |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                                                         |                |                                                                                          |                                 |                 |



*MP*

# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

## Provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                                                                                                           |                                      | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations de l'ex. | Diminutions : Reprises de l'ex. | Montant à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                  |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                                 |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Amortissements dérogatoires                                                                                                                     |                                      |                                | 870                                |                                 | 870                            |
| Dont majorations exceptionnelles 30%                                                                                                            |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                               |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres provisions réglementées                                                                                                                  |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (I)</b>                                                                                                                                |                                      |                                | <b>870</b>                         |                                 | <b>870</b>                     |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                       |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour litiges                                                                                                                         |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                   |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                      |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                            |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pertes de change                                                                                                                |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour impôts                                                                                                                          |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations                                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                             |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                 |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                                                                                                       |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (II)</b>                                                                                                                               |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                                                                                            |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| sur Immobilisations                                                                                                                             | - incorporelles                      |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - corporelles                        |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - titres mis en équivalence          |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - titres de participation            |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - autres immobilisations financières |                                |                                    |                                 |                                |
| Sur stocks et en cours                                                                                                                          |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Sur comptes clients                                                                                                                             |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres dépréciations                                                                                                                            |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (III)</b>                                                                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (I + II + III)</b>                                                                                                                     |                                      |                                | <b>870</b>                         |                                 | <b>870</b>                     |
| dont dotations et reprises                                                                                                                      | - d'exploitation                     |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - financières                        |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - exceptionnelles                    |                                | 870                                |                                 |                                |
| Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. |                                      |                                |                                    |                                 |                                |



*MP*

# NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE

16730 LINARS

---

**Comptes annuels au 30/06/2018**

*Certifié Conforme*  


## Sommaire

| DESIGNATION                              | PAGES |
|------------------------------------------|-------|
| <b>Documents de synthèse</b>             |       |
| Bilan                                    | 3     |
| Compte de résultat                       | 5     |
| <b>Annexe</b>                            |       |
| Faits caractéristiques                   | 8     |
| Principes, règles et méthodes comptables | 8     |
| Notes sur l'actif                        | 8     |
| Immobilisations                          | 8     |
| Notes sur le passif                      | 10    |
| Capitaux propres                         | 10    |
| Dettes                                   | 10    |
| Notes sur le compte de résultat          | 10    |
| Impôt sur les bénéfices                  | 10    |
| Autres informations                      | 11    |

## NAUDVA PROJET

7 AVENUE DU STAGE 16730 LINARS

### Documents de synthèse

BSR ATLANTIQUE

Page 2 / 14



# NAUDVA PROJET

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle au capital 5.000,00 Euros  
Siège social : 7 avenue du stade 16730 LINARS

R.C.S : ANGOULEME 830 474 763

## EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE GERANT EN DATE DU 28 DECEMBRE 2018

### Exercice clos au 30 juin 2018

#### DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associé Unique décide d'affecter le **BENEFICE NET COMPTABLE** de l'exercice s'élevant à **DEUX MILLE DEUX CENT TREIZE EUROS ET SOIXANTE HUIT CENTIMES** (2 213,68 €), de la façon suivante :

|                                                |                   |
|------------------------------------------------|-------------------|
| ♦ Au compte « RESERVES LEGALES ».....          | 100,00 €          |
| ♦ Au compte « AUTRES RESERVES ».....           | 2 113,68 €        |
| <b>Soit, total du BENEFICE DE L'EXERCICE :</b> | <b>2 213,68 €</b> |

- Le solde du compte « RESERVES LEGALES » est porté de .....0,00 €  
à .....100,00€
- Le solde du compte « AUTRES RESERVES » est porté de.....0,00 €  
à .....2 113,68 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Romain NAUD,

*Certifié Conforme*  
