

RCS : NICE Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 02324 Numéro SIREN : 814 409 561 Nom ou dénomination : AURORA
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/05/2020 sous le numéro de dépôt 2085

Greffe du tribunal de commerce de Nice



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 19/05/2020

Numéro de dépôt : 2020/2085

Déposant :

Nom/dénomination : AURORA

Forme juridique :

N° SIREN : 814 409 561

N° gestion : 2015 B 02324



COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexes

Cegid
Group

T-N



Beider

Méthodes comptables

PRINCIPIO

de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 4 051 euros
ce, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 11 262 euros.

recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

partie intégrante des comptes annuels.

le 30/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables
différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de

comptables d'un exercice à l'autre,

des d'établissement et de présentation des comptes annuels.

évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

ons significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur

Emprunts

ont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Exceptionnels

ls tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

[Signature]

T.N



[Signature]

Bilan

ations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
	1			1
	1			1
				1

T.N



Beider

bilan

le l'exercice s'élève à 2 514 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
se :			
pations			
:			
achés	2 514	2 514	
é			
	2 514	2 514	
e			
ce			

al social

0,00 euros décomposé en 50 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

P. Ph.

T.N



Handwritten signature

Bilan

exercice s'élève à 23 090 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
(*)				
s (*) (**)	11 871	11 871		
es	1 190	1 190		
	10 029	10 029		
	23 090	23 090		
exercice ice	135			

dettes contractées auprès d'associés personnes physiques s'élève à 135 euros.

Montant
2 550
3 350
5 900

T-N

compte de résultat

for order

T.N



Bred

ations

T.N

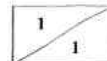


Handwritten signature



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Bridel'.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant ☐ *

N° SIRET

8 1 1 0 2 2 4 5 8 0 0 0 1 2

SARL PRINCIPIO

Préfecture

VILLE

NICE

ES PAR L'ENTREPRISE

905

1

nomination BARITON

788808566

% de détention

100.00

Voie boulevard Jean Jaures

Commune NICE

Pays FRANCE

nomination

% de détention

Voie

Commune

Pays

nomination

% de détention

Voie

Commune

Pays

nomination

% de détention

Voie

Commune

Pays

nomination

% de détention

Voie

Commune

Pays

nomination

% de détention

Voie

Commune

Pays

nomination

% de détention

Voie

Commune

Pays

nomination

% de détention

Voie

Commune

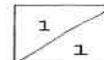
Pays



Bredel



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Bridel'.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

(1)

Néant ☐ *

N° SIRET

8 1 1 0 2 2 4 5 8 0 0 0 1 2

SARL PRINCIPIO

Préfecture

VILLE

NICE

RES	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
RES	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	50

PERSONNES MORALES :

Dénomination

% de détention

Nb de parts ou actions

Voie

Commune

Pays

Dénomination

% de détention

Nb de parts ou actions

Voie

Commune

Pays

Dénomination

% de détention

Nb de parts ou actions

Voie

Commune

Pays

Dénomination

% de détention

Nb de parts ou actions

Voie

Commune

Pays

PERSONNES PHYSIQUES :

DI GIOIA

Prénom(s) Pasquale

% de détention 50.00

Nb de parts ou actions

25

Département 99

Commune

ANDRIA

Pays

ITALIE

Voie

Commune NICE

Pays

FRANCE

TONDOLO

Prénom(s) Nicola

% de détention 50.00

Nb de parts ou actions

25

Département 99

Commune

ANDRIA

Pays

ITALIE

Voie rue de la Préfecture

Commune NICE

Pays

FRANCE

nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté
l'ensemble de la page prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

Madame, Monsieur, pour Mademoiselle,

N° de dépôt - 2020/2085 / 814409561



**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2019

INCIPIO		Néant ☒
et clos le : 31/12/2018		Durée en nombre de mois : 12
RÉSULTATS		
	376	
	657	
	651	
	861	
VALEUR AJOUTEE		
Composition CVAE		
services et marchandises	108	
services et assimilés	118	
immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale	119	
le transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	
Calcul pour le calcul de la valeur ajoutée		
note-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	
charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
	113	
	111	
sur ajoutée	116	
se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	
Calcul de la valeur ajoutée		
	121	
	145	
et redevances	125	
aux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	
	133	
note-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
érente à la production immobilisée déclarée	128	
dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition on-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	
TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	
Valeur ajoutée des Entreprises		
porter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les		117
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE		
mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.		
CVAE	020	
	022	
	023	
	026	
L. 223 A du CGI)		
024		160



Handwritten signature

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

de l'entreprise : SARL PRINCIPIO

Néant ☐ *

AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
es	600		602		604		606	
elles	601		603		605		607	
ées	610		612		614		616	
	620		622		624		626	
	630		632		634		636	
	640		642		644		646	
hés	650		652		654		656	
iation	660		662		664		666	
L	680		682		684		686	

AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Reprises		C NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
715		2	
725		3	
735		4	
745		5	
755		6	
765		7	
775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B	
		780	

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C					
précédent(1)	982	1 6 2 8 7	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995
	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996
	984	1 6 2 8 7			
	860	1 0 0 6 1			
	870	2 6 3 4 8			

DIVERS

ives	381	
itant*	380	
	388	
	374	1 3 8 0
ivices (sauf immobilisations)	378	2 2 2
loitant	399	
d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

a ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
dans la notice n° 2033-NO1

T.N

Handwritten signature

Néant ☐ *

Valeur résiduelle (3)	Prix de cession * (4)	Plus ou moins-values			
		Court terme * (5)	Long terme		
			19 % (6)	15 % ou 12,8 % (7)	0 % (8)
582	584	586	581	587	589
579	Régularisations	590	583	594	595
Cession de licences d'exploitation de droits de la plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)				591	
TOTAL		596	585	597	599

0 % en application des articles 238 *bis* JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités



Baile

de l'entreprise **SARL PRINCIPIO**Néant ☐ *

LE

Exercice N clos le
31/12/2018

	dont export	209		210	
	et livraisons	215		214	
{ biens	intracommunautaires	217		218	6 900
{ services*					
(Variation du stock en produits intermédiaires,)				222	
produits finis et en cours de production				224	
				226	
				230	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	6 900
Droits de douane)				234	
				236	
s approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	
es et approvisionnements)*				240	
(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	16 259
(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243			244	702
				250	
				252	
				254	
				256	
sions fiscales pour implantations	259			262	
ales à l'étranger*					
ations versées aux organisations	260				
et professionnelles					
Total des charges d'exploitation (II)				264	16 961
- II)				270	(10 061)
			(III)	280	
			(IV)	290	
			(V)	294	
{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347			300	1 200
{ dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348				
			(VI)		
			(VII)	306	
I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(11 261)
Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314	11 261
s non déductibles*		316			
- 4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
		322			
age 7 de la notice 2033.not)		324			
247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248		330	1 200
e d'un	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249		251	
gime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
ne optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342	
981	JEI (44. sexies A)	989			
127	ZRR (44. quindécies)	138			
991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	990			
345	Investissements outre-mer	344			
Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)		992			
ficait		346		350	
(s)		655			
ATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352		354	10 061
		356			
16 287.....dont imputés sur le résultat :				360	
ATION/ 19/05/2019				372	10 0
Bénéfice col. 1					
Déficit col. 2					



Handwritten signature

PIPIO					Néant ☐ *	
la Préfecture 06300 NICE						
4	5	8	0	0	0	1 2
12		Durée de l'exercice précédent*			12	
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Exercice N clos le 31/12/2018 Net 3
cial*		010		012		
		014		016		
		028		030		
		040	1	042		1
Total I (5)		044	1	048		1
ents,		050		052		
		060		062		
des		064		066		
chés*		068		070		
		072	2 513	074		2 513
		080		082		
		084	1 536	086		1 536
		092		094		
Total II		096	4 050	098		4 050
Total général (I + II)		110	4 051	112		4 051
PASSIF				Exercice N NET 1		
				120	5 000	
				124		
				126		
				130		
achat d'oeuvres originales rtistes vivants*				131	)	
				134	(12 777)	
				136	(11 261)	
				140		
Total I				142	(19 038)	
Total II				154		
				156		
es en cours				164		
				166	11 871	
ssociés de l'exercice N :.....				169	135)	
				172	11 218	
				174		
Total III				176	23 090	
Total général (I + II + III)				180	4 051	
ns	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		
	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		
	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		



RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

PIO

du 01/01/2018

NICE

ВУ 31/12/2018

NT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice

ET EMPLOI OCCUPÉ

ADRESSE COMPLÈTE

RECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)

leur des
tages en
nature
otice ④)

3

Montant des
remboursements
de dépenses à
caractère
personnel
(v. notice 5)

TOTAL
DES
COLONNES
1 à 4
5

Frais de
voyages
et de
déplacements
(v. notice ⑥)

6

DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES

aux véhicules
et autres biens
(v. notice 7)

7

aux immeubles
non affectés
à l'exploitation
(v. notice 8)

8

TOTAL
DES
COLONNES
5 à 8

2

ets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 €

10

nt et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement

7. notice ①) :

dépenses

01. 10) 10

Bénéfices imposables 9

– de l'exercice 2018.. 10

– de l'exercice précédent 10

A NICE

le 30/04/2019

Signature ,

roche.

 Copie certifiée conforme
JC / 19/05/2020 16:15:01
N° de dépôt - 2020/2085 / 814409561



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2019

18	et clos le	31/12/2018	Régime simplifié d'imposition	X
ble du groupe			Régime Réel normal	

au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

EPRISE

société: Adresse du siège social :

1 0 2 2 4 5 8 0 0 0 1 2

al établissement:

Ancienne adresse en cas de changement:

ES

larante
du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

(ses) non spécialisé

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

MENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1/3 % ou à 31 %		Bénéfice imposable à 28 %		Déficit	1 0 0 6 2
imposable à 15 %	0				

Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %

es PV imposables à

PV à long terme
imposables à 0 %PV exonérées
art. 238 *quindecies*

nement entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines		Pôle de compétitivité	
ins à dynamiser		Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A			
4 <i>sexdecies</i>		Zones franches d'activités		Zone de Restructuration de la défense,	
		art. 44 <i>quaterdecies</i>		art. 44 <i>terdecies</i>	
Bénéfice ou déficit exonéré		Autres dispositifs			
indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées			
		relevant du taux à 15 %			

-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

déclaration n°2065)

ançaise ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité
ésentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

5%

OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

ration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la casene vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse
désignée :t de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case
et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

SEE

é informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Visa : CGA

06000 NICE

Tél : 04 92 17 38 48

Tél :

Tél :

*Handwritten signature*

N° 2065 bis-SD
2019

Prélevés par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾		(c)	
versés aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes		(d)	
		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾		(i)	
à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
		Total (a à h)	

(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

[illegible]

LEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

DÉDUCTIONS		MOINS – Valeurs à long terme imposées à 15%	
Les sommes comprises dans les aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLVT de l'exercice	
et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Bon pour accord
Certifié conforme le gérant
le 31/10/2019



Bail

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 13/02/2018 au 31/12/2018

SAS INVEST P.N.R.

50 boulevard Jean Jaurès
06300 NICE

Tél. 09.87.73.17.23

Fax.

APE : 5630Z-

Siret : 83773682600012

Cegid
EXPERT

AUDEXCO

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de PACA

06000 NICE

Tél. 04 92 17 38 48

Fax. 04 92 17 38 54

Courriel. contact@audexco-nice.fr

Web.



Beider

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan détaillé	3
Compte de résultat détaillé	6
Soldes intermédiaires Négoce (CEG)	9
Annexe	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	14
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
<i>Autres informations</i>	19
2. Liasse fiscale	21



Beider

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 13/02/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels

Ceg

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS INVEST P.N.R. relatifs à l'exercice du 13/02/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	432 282
Chiffre d'affaires	66 517
Résultat net comptable (Perte)	-109 037

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à NICE
Le 30/04/2019

FERRALIS Gérard
Expert-comptable

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18
ACTIF			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
201100 - Frais de constitution	10 882		10 882
280100 - Amortis. frais d'établissement		1 562	-1 562
	10 882	1 562	9 320
Fonds commercial			
207000 - Fonds commercial	161 210		161 210
	161 210		161 210
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillage			
215410 - Matériel Cuisine/Bar	41 690		41 690
215420 - Vaisselle/Verrerie	5 000		5 000
215430 - Matériels divers	1 107		1 107
215700 - Agenct.aménagt.mat. & outil. indust	11 670		11 670
281500 - Amortis. matériel et outillage		6 373	-6 373
	59 467	6 373	53 093
Autres immobilisations corporelles			
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	114 721		114 721
218310 - Matériel informatique	1 500		1 500
218400 - Mobilier	15 153		15 153
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		4 587	-4 587
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		206	-206
281840 - Amortis. mobilier		661	-661
	131 374	5 454	125 920
Immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	362 932	13 389	349 543
Stocks			
Matières premières et autres approv.			
310000 - Stocks matières premières	5 775		5 775
	5 775		5 775
Créances			
Fournisseurs débiteurs			
409600 - Fournisseurs - emballages à rendre	522		522
409800 - Fournisseurs - RRR à obtenir	846		846
	1 368		1 368
Etat, Impôts sur les bénéfices			
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	1 283		1 283
	1 283		1 283
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires			
445621 - TVA déductible intracom / immos	876		876
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sces	319		319
445663 - TVA ded intracom à 5.5%	25		25
445670 - Crédit de TVA à reporter	7 640		7 640
445860 - TVA sur factures non parvenues	84		84
	8 944		8 944
Autres créances			
467103 - CARPA	1 000		1 000
	1 000		1 000
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
508100 - Autres valeurs mobilières	50 000		50 000

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18
Disponibilités	50 000		50 000
511400 - Tickets restaurant	705		705
511800 - Cartes de crédit à encaisser	2 521		2 521
512000 - Monte Paschi	2 170		2 170
530000 - Caisse	8 973		8 973
	14 369		14 369
TOTAL ACTIF CIRCULANT	82 739		82 739
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL ACTIF	445 671	13 389	432 282

Net au
31/12/18

PASSIF

Capital social ou individuel	
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	1 000
	1 000
Résultat de l'exercice	-109 037
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-108 037
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts	
164100 - PRET MONTE PASCHI	137 138
164110 - PRET CIC BEAUVAU	46 855
	183 993
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	183 993
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	
451001 - C/C AURORA	237 046
	237 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
401000 - Fournisseurs	99 396
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	1 200
	100 596
Personnel	
421000 - Personnel - rémunérations dues	8 285
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	1 578
	9 863
Organismes sociaux	
431000 - Sécurité sociale	4 592
437200 - Caisse de retraite salariés	2 085
437400 - Caisse de prévoyance	563
438200 - Charges sociales s/congés à payer	384
438600 - Charges sociales - charges à payer	295
	7 919
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	
445200 - TVA due intracom à 5.5%	25
445210 - TVA due intracom / immos	876
	901
Dettes fiscales et sociales	18 683
TOTAL DETTES	540 319
TOTAL PASSIF	432 282

Compte de résultat détaillé

	du 13/02/18 au 31/12/18 11 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
701010 - Ventes à 10 %	42 984	64,62		
701020 - Ventes à 20 %	21 906	32,93		
708000 - Av nature repas	1 229	1,85		
708100 - Av nature logement	398	0,60		
	66 517	100,00	66 517	
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				
758000 - Produits divers gestion courante	586	0,88		
791101 - offerts	1 682	2,53		
	2 268	3,41	2 268	
Total	68 785	103,41	68 785	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
601000 - Achats matières premières	10 359	15,57		
601002 - Achats mat prem intracom	14 194	21,34		
601101 - Achats boissons 5.5 %	1 964	2,95		
601102 - Achats boissons 20 %	14 494	21,79		
601103 - Achats Café et Thé	839	1,26		
609100 - R.R.R.obtenus s/ach.mat.premières	-7 905	-11,88		
	33 946	51,03	33 946	
Variation de stock (m.p.)				
603100 - Variat. stocks Mat. premières/fourn	-5 775	-8,68		
	-5 775	-8,68	-5 775	
Autres achats & charges externes				
606110 - Fournitures électricité	5 762	8,66		
606120 - Fournitures eau	1 049	1,58		
606140 - Fournitures carburant	427	0,64		
606300 - Achats de petit équipement	7 688	11,56		
606302 - Achats petit équipement intracom	3 730	5,61		
606400 - Achats fournitures administratives	279	0,42		
613200 - Locations immobilières	47 289	71,09		
613201 - Location Box	1 710	2,57		
613501 - Logiciel caisse	4 500	6,77		
613510 - Locations de matériel technique	2 012	3,02		
614000 - Charges locatives & copropriété	6 637	9,98		
615000 - Entretien et réparations	594	0,89		
616000 - Primes d'assurance	156	0,23		
616100 - Assurances multirisques	1 909	2,87		
622600 - Honoraires	8 310	12,49		
622601 - honoraires intracom	1 735	2,61		
622700 - Frais d'actes et contentieux	1 088	1,64		
623000 - Publicité	547	0,82		
623401 - Offerts	1 682	2,53		
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	5	0,01		
624100 - Transports sur achats	88	0,13		

Compte de résultat détaillé

	du 13/02/18 au 31/12/18 11 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
624101 - Transport/achats intracom	3 040	4,57		
625100 - Voyages et déplacements	1 325	1,99		
626000 - Frais postaux	2			
626100 - Frais de télécommunication	123	0,18		
627500 - Frais bancaires	2 269	3,41		
627501 - Frais administartifs	503	0,76		
627800 - Prestations de services bancaires	511	0,77		
628110 - Cotisations professionnelles	295	0,44		
	105 266	158,25	105 266	
Total	133 436	200,60	133 436	
MARGE SUR M/SES & MAT	-64 652	-97,20	-64 652	
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
631200 - Taxe d'apprentissage	145	0,22		
633300 - Formation continue (organisme)	125	0,19		
635800 - Autres droits	13	0,02		
637800 - Taxes diverses	22	0,03		
	304	0,46	304	
Salaires et Traitements				
641100 - Salaires appointements	19 664	29,56		
641200 - Congés payés	1 578	2,37		
641400 - Indemnités et avantages divers	1 719	2,58		
	22 961	34,52	22 961	
Charges sociales				
645100 - Cotisations à l'URSSAF	3 414	5,13		
645320 - Cotisations retraites (salariés)	1 251	1,88		
645330 - Cotisations Prévoyance	282	0,42		
645800 - Cotisations autres organism. socx	384	0,58		
649000 - Crédit d'impôt compétitivité entrep	-1 283	-1,93		
	4 048	6,09	4 048	
Amortissements et provisions				
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	1 562	2,35		
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	11 827	17,78		
	13 389	20,13	13 389	
Autres charges				
658000 - Charges diverses gestion courante	471	0,71		
	471	0,71	471	
Total	41 173	61,90	41 173	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-105 824	-159,09	-105 824	
Produits financiers				
Charges financières				
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	3 212	4,83		
	3 212	4,83	3 212	
Résultat financier	-3 212	-4,83	-3 212	
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	-109 037	-163,92	-109 037	

Compte de résultat détaillé

	du 13/02/18 au 31/12/18 11 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	-109 037	-163,92	-109 037	

Soldes intermédiaires Négoce (CEG)

du 13/02/18
au 31/12/18
11 mois

MARGE COMMERCIALE	
Production vendue	66 517,03
Cie de matières et sous-traitance	28 170,75
MARGE DE PRODUCTION	38 346,28
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	66 517,03
MARGE BRUTE GLOBALE	38 346,28
Autres achats et charges externes	105 265,62
VALEUR AJOUTEE	-66 919,34
Impôts, taxes et verst assimilés	304,25
Charges de personnel	27 008,50
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-94 232,09
Reprises s/ charges et Transferts	1 681,98
Autres produits	585,69
Dot. amortissements et provisions	13 389,09
Autres charges	470,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	-105 824,32
Charges financières	3 212,47
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-109 036,79
Résultat exceptionnel	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-109 036,79

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 13/02/2018 au 31/12/2018

Annexe

Ceg

Désignation de la société : SAS INVEST P.N.R.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 432 282 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 109 037 euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 13/02/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 1 283 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles		172 092		172 092
Immobilisations corporelles		190 840		190 840
Immobilisations financières				
Total		362 932		362 932
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles		1 562		1 562
Immobilisations corporelles		11 827		11 827
Immobilisations financières				
Total		13 389		13 389
ACTIF NET				349 543

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	172 092	190 840		362 932
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	172 092	190 840		362 932
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

31/12/2018	
Éléments achetés	161 210
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	161 210

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 595 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	12 595	12 595	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	12 595	12 595	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Montant	
Fournisseurs - RRR à obtenir	846
Total	846

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	100	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 540 319 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	183 993	29 414	154 579	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 596	100 596		
Dettes fiscales et sociales	18 683	18 683		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	237 046	237 046		
Produits constatés d'avance				
Total	540 319	385 740	154 579	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-183 993			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 200
Dettes provis. pr congés à payer	1 578
Charges sociales s/congés à payer	384
Charges sociales - charges à payer	295
Total	3 457

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

AL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE (BENEFICES)

6 Boulevard Jean Jaures 06300 NICE

RBAL D 'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 MAI 2019

siété 6 Boulevard Jean Jaures 06300 NICE

é SARL AURORA

6 Boulevard Jean Jaures 06300 NICE

e la société, et ont décidé de tenir la présente assemblée.

e par Mr DI GIOIA Pasquale,

sents :

GIOIA

numérotées de 1 à 175 et de 351 à 400.

225 PARTS

DOLO

numérotées de 176 à 300 et 401 à 500

225 PARTS

GIOIA

umérotées de 301 à 350

50 PARTS

TOTAL

500 PARTS

constate que toutes les parts sont bien représentées et qu'en conséquence
ment délibérer sur l'ordre du jour suivant :

résultats

es comptes et des conventions, quitus à la gérance

tion de la Gérance

le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

résolutions qui seront proposées au vote de l'assemblée

e convocation des associés et les lettres des associés contenant leurs questions

et les comptes annuels (bilan, comptes de résultat,...)

e gestion et le rapport spécial de la gérance

Copie certifiée conforme
JC / 19/05/2020 16:15:01
N° de dépôt : 2020/2086 / 814409561



Handwritten signature

présence

Les documents dont les associés doivent obligatoirement avoir connaissance
tous au moins avant la tenue de l'assemblée, et tenus à disposition au siège
ntaire, comptes annuels, rapport du gérant sur sa gestion, texte des résolutions

te des résolutions a été remis à chaque associé.

lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

du rapport de gestion de la Gérance du rapport spécial de la Gérance.

te, diverses observations sont échangées et plus personne ne demandant la
au vote de l'assemblée les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

s a pris connaissance du rapport de gestion de la Gérance pour l'exercice clos
ve les comptes de cet exercice.

un solde de 55 844 €.

s approuve de la même manière les opérations traduites dans ces comptes ou
de gestion.

s au gérant pour sa gestion durant l'exercice écoulé.

oix est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

s décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

*n au compte « Autres réserves » des bénéfices qui ne seront pas affectés avant
semblée générale annuelle. L'année qui suit, les bénéfices seront ajoutés à
exercice et l'assemblée devra à nouveau se prononcer sur la distribution de ce*

7 :
de bénéfice aux associés :

le sera affecté au compte « Autres réserves »

s décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Néant
: 55 844 €

otée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

és a pris connaissance des informations communiquées par le Gérant sur les
nent signées entre la société et le président, ou la société et les associés. Le
emblée qu'aucune convention de ce type n'a été signée.

cte.



Handwritten signature

à l'unanimité des associés

le jour et plus personne ne demandant la parole, la séance est levée à 11

a été dressé un procès-verbal qui après lecture faite a été signé par tous les

Mr Pasquale DI GIOIA

DOLO

I GIOIA

Cesare Bayone

Bayone



Bayone