

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

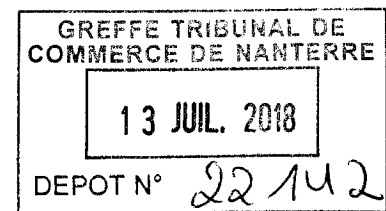
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 07683

Numéro SIREN : 501 066 757

Nom ou dénomination : 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2018 sous le numéro de dépôt 22142



Société en nom collectif 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766

17 COURS VALMY 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2017

CERTIFIEE CONFORME
LA GERANCE

h SF

SOMMAIRE

BILAN	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
COMPTE DE RESULTAT	6
Compte de résultat (en liste).....	7
Compte de résultat partie 2.....	8
ANNEXE	9
Annexe.....	10
Règles et méthodes comptables.....	11
Immobilisations.....	13
Amortissements.....	14
Etats des échéances des créances et des dettes.....	15
INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	16
Composition du capital et variation des capitaux propres.....	17
Détail des produits à recevoir.....	18
Détail des charges à payer.....	19
Détail des charges et produits constatés d'avance.....	20
Ventilation du chiffre d'affaires.....	21
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	22
Identité de la société consolidante.....	23
Intégration fiscale.....	24
Information sur les postes concernant les entreprises liées.....	25
Opérations non inscrites au bilan.....	26
Opérations sur instruments financiers à terme.....	27

BILAN

Bilan actif

Rubriques	31/12/2017			31/12/2016
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	37 014 782	32 258 049	4 756 733	8 787 363
Immobilisations en cours				
Avances et comptes				
TOTAL Immobilisations corporelles	37 014 782	32 258 049	4 756 733	8 787 363
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	37 014 782	32 258 049	4 756 733	8 787 363
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et comptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 778 284		1 778 284	1 797 613
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	1 778 284		1 778 284	1 797 613
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	2 665		2 665	2 859
TOTAL Disponibilités	2 665		2 665	2 859
Charges constatées d'avance				
Total Actif Circulant (III)	1 780 948		1 780 948	1 800 471
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	38 795 730	32 258 049	6 537 681	10 587 834

2009 KOALA FINANCE - MSN 3766
Comptes annuels au 31/12/2017
Bilan passif

Page 5 sur 27

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves dont réserve des prov. fluctuation des cours : dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves		
Report à nouveau	-3 100 580	-2 972 540
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-97 502	-128 040
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-3 197 082	-3 099 580
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 014 511	12 410 772
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières	9 014 511	12 410 772
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	136 128	137 297
TOTAL Dettes d'exploitation	136 128	137 297
Produits constatés d'avance	584 124	1 139 345
TOTAL DETTES (IV)	9 734 763	13 687 414
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	6 537 681	10 587 834

Résultat de l'exercice en centimes -97 502,10

Total du bilan en centimes 6 537 681,21

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		4 303 844	4 303 844	4 322 005
Chiffres d'affaires nets		4 303 844	4 303 844	4 322 005
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			0	0
Total des produits d'exploitation (I)			4 303 844	4 322 005
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			13 460	13 460
Impôts, taxes et versements assimilés			594	552
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation				
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 20%;"> sur immobilisations </div> <div style="width: 40%;"> Dotations aux amortissements Dotations aux provisions </div> <div style="width: 20%;"> 4 030 630 </div> <div style="width: 20%;"> 3 900 155 </div> </div>				
Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)			4 044 684	3 914 166
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			259 161	407 838
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés			356 663	335 878
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			356 663	335 878
RÉSULTAT FINANCIER			-356 663	-535 878
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-97 502	-128 040

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 303 844	4 322 065
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 401 346	4 450 045
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-97 502	-128 040

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 pour l'exercice clos au 31 décembre 2017.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 6 537 681,21 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 4 303 844,36 €.

Le résultat de l'exercice est une perte de 97 502,10 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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

Toutes les données chiffrées ci-après sont exprimées en Euros.

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement ANC N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Et en application du Code de Commerce, articles L123-12 à L 123-24.

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

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

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

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT D'ESTIMATION

Aucun changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont des immobilisations louées dans le cadre d'un contrat de crédit-bail. Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), hors frais d'acquisition.

Le règlement ANC N° 2017-03 du 3 novembre 2017 n'a pas été appliqué pour les immobilisations données en location dans la mesure où la charge de renouvellement incombe au locataire.

La société a opté pour l'amortissement du bien selon le mode financier, en vertu de l'article 39C du Code général des Impôts :

<u>Nature immobilisation</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée d'utilisation</u>
•Matériel de transport	Financier	10 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation en fonction du risque encouru est constituée pour chacune d'elles.

OPERATIONS SUR LES INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME

Les opérations portant sur des instruments financiers à terme sont des opérations de couverture.

Les charges et produits relatifs au swap ayant pour objet de couvrir et de gérer un risque de taux sont inscrits prorata temporis au compte de résultat

Le swap de devises ayant pour objet de couvrir et de gérer le risque de change, les avoirs sur loyers (rebates) couverts par le swap sont enregistrés en compte de résultat au cours pivot Euro/usd fixé à la date de conclusion du contrat.

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Conformément au règlement ANC N° 2017-03 du 3 novembre 2017 relatif au plan comptable général et aux transactions entre parties liées et aux opérations non inscrites au bilan,

la société 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 ne donne pas d'information en annexe pour tout ou partie des raisons suivantes :

- les transactions effectuées ont été conclues à des conditions normales de marché ;
- les transactions effectuées concernent des opérations avec sa société mère, les filiales qu'elle détient (directement ou indirectement) en quasi-totalité ou entre ses filiales détenues en quasi-totalité ;
- les transactions concernées ne sont pas significatives

FAITS MARQUANTS

Néant

DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES (OU PRODUITS DES ACTIVITES COURANTES) ET MODE DE RECONNAISSANCE

Le chiffre d'affaires est composé des loyers de crédit-bail correspondant à des prestations continues.

La comptabilisation du chiffre d'affaires respecte le principe d'indépendance des exercices et implique ainsi le cas échéant la comptabilisation d'écritures de régularisation à la clôture de l'exercice (produits à recevoir ou constatés d'avance).

Le chiffre d'affaires est détaillé par nature dans le tableau ventilation du chiffre d'affaires.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles	37 014 782			
	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	37 014 782			
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL (IV)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	37 014 782			
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles			37 014 782	
	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)			37 014 782	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL (IV)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			37 014 782	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions							
Sur sol propre							
Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements							
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles							
Installations générales, agencements divers							
Matériel de transport		28 227 419	4 030 630		32 258 049		
Matériel de bureau, informatique et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		28 227 419	4 030 630		32 258 049		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		28 227 419	4 030 630		32 258 049		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais éab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techa.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immos financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances					
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Etat et autres collectivités					
Autres impôts					
Etat - divers					
Groupes et associés					
Débiteurs divers					
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT					
1 778 284					
1 778 284					
Charges constatées d'avance					
TOTAL DES CREANCES					
1 778 284					
1 778 284					
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Etat et autres collectivités					
Taxe sur la valeur ajoutée					
publiques					
Obligations cautionnées					
Autres impôts					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES					
9 734 763					
4 349 961					
5 156 207					
28 595					
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
256 297,96					
Emprunts auprès des associés					
personnes physiques					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
3 370 244,87					

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 100 parts sociales de 10 € de nominal.

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2016 décidée par l'assemblée générale ordinaire en date du 29 juin 2017.

L'affectation de ce résultat est résumée dans le tableau suivant :

Origines		
	Report à nouveau antérieur	-2 972 540
	Résultat de l'exercice	-128 040
	Prélèvement sur les réserves	
	TOTAL	-3 100 580
Affectation :		
	Réserve légale	
	Autres réserves	
	Dividendes	
	Autres répartitions	
	Report à nouveau	-3 100 580
	TOTAL	-3 100 580

Détail des produits à recevoir

Nature des produits	Montants
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES Facture à établir, loyer courus	1 778 284 1 778 284
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	1 778 284

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de produits à recevoir dans les comptes concernés

Détail des charges à payer

Montants des charges	Montants
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	135 903
Intérêts courus sur emprunt	135 903
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	0
DETTES FISCALES ET SOCIALES	0
AUTRES DETTES	107 533
Clients avoir à établir	107 533
TOTAL DES CHARGES A PAYER	243 436

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de charges à payer dans les comptes concernés

Détail des charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Date		Montant
LOYER INITIAL	01/01/2018	20/01/2019	584 124
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			584 124

Charges constatées d'avance	Date		Montant
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			0

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires Francs	Chiffre d'affaires Euro(s)	31/12/17	31/12/16
Vente de marchandises	0	0	0	0
Production de biens	0	0	0	0
Production de services	0	4 303 844	4 303 844	4 322 005
TOTAL	0	4 303 844	4 303 844	4 322 005

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

Les comptes annuels de la société SNC 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 sont inclus selon la méthode d'intégration globale dans le périmètre de consolidation de :

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

Intégration fiscale

La société SNC 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 2008.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :
- déficit à court terme de 97 502,10 €

Information sur les postes concernant les entreprises liées

Le présent état concerne les entreprises liées (celles pouvant être incluses par intégration globale dans un même périmètre de consolidation) et les entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation (sociétés détenues entre 10% et 50%)

Partie de bilan	Montant total du poste	Montant concerné par les entreprises liées et les participations
POSTES DE L'ACTIF		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	1 778 284	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 665	2 665
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		2 665
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 014 511	9 014 511
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes	136 128	28 595
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		9 043 106
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers		
Charges financières	356 663	356 663
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)		
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

Opérations non inscrites au bilan

Conformément au règlement ANC N° 2017-03 du 3 novembre 2017, relatif au plan comptable général.
Cette annexe regroupe les informations sur les engagements financiers et opérations qui ne figurent pas au bilan.
Sont présentées les opérations dont les risques et avantages en résultat sont significatifs et leur divulgation est nécessaire pour l'appréciation de la situation financière de la société.

Nature des opérations	Montant inscrit au bilan (1)	Montant inscrit au bilan (2)	Montant inscrit au bilan (3)	Date d'expiration	Date de clôture
Engagement(s) reçu(s)					
Convention de prêt entre la SNC KOALA FINANCE MSN 3766 et la SOCIETE GENERALE	3 202 407	2 811 030	391 377	20/01/2009	20/01/2019
Engagement(s) donné(s)					
Une hypothèque sur Factif a été constituée par la SNC 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 au profit de la Société Générale.					
Instruments financiers à terme (1)					

Opérations sur instruments financiers à terme

1) INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME DE TAUX

Nature des opérations	Notionnel de départ	Notionnel utilisé à la clôture de l'exercice	Positions prises sur les instruments financiers à terme		Juste valeur
			Date d'acquisition	Date d'échéance	

2) INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME DE DEVISES

La SNC KOALA FINANCE - MSN 3766 a conclu en janvier 2009 un contrat de swap de devises avec la Société Générale couvrant les échéances futures d'avoirs sur loyers sur les bases suivantes :

Taux Eur/\$: 1.2444

Durée de la transaction : 20/01/2011 au 22/01/2019 sur la base d'échéances semestrielles.

Montant notionnel semestriel : USD 150 844.95 // EUR 121 219.02

La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à -372 952.80 EUR et -447 282.29 USD

3) AUTRES INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME

2009 KOALA FINANCE - MSN 3766

Société en nom collectif

17, cours Valmy

92800 Puteaux

**Rapport du commissaire
aux comptes sur les comptes
annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2017

2009 KOALA FINANCE - MSN 3766

Société en nom collectif

17, cours Valmy

92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Assemblée Générale de la société 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Deloitte.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

Deloitte.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Deloitte.

il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Neuilly-sur-Seine, le 1 juin 2018

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Charlotte Vandeputte', enclosed within a rectangular box. The signature is stylized and somewhat cursive.

Charlotte Vandeputte

Société en nom collectif 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766

17 COURS VALMY 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2017

SOMMAIRE

<u>BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>Bilan actif.....</u>	<u>4</u>
<u>Bilan passif.....</u>	<u>5</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat (en liste).....</u>	<u>7</u>
<u>Compte de résultat partie 2.....</u>	<u>8</u>
<u>ANNEXE.....</u>	<u>9</u>
<u>Annexe.....</u>	<u>10</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>11</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>13</u>
<u>Amortissements.....</u>	<u>14</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>15</u>
<u>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>16</u>
<u>Composition du capital et variation des capitaux propres.....</u>	<u>17</u>
<u>Détail des produits à recevoir.....</u>	<u>18</u>
<u>Détail des charges à payer.....</u>	<u>19</u>
<u>Détail des charges et produits constatés d'avance.....</u>	<u>20</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>21</u>
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>22</u>
<u>Identité de la société consolidante.....</u>	<u>23</u>
<u>Intégration fiscale.....</u>	<u>24</u>
<u>Information sur les postes concernant les entreprises liées.....</u>	<u>25</u>
<u>Opérations non inscrites au bilan.....</u>	<u>26</u>
<u>Opérations sur instruments financiers à terme.....</u>	<u>27</u>

BILAN

Bilan actif

Rubriques	31/12/2017			31/12/2016
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	37 014 782	32 258 049	4 756 733	8 787 363
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	37 014 782	32 258 049	4 756 733	8 787 363
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	37 014 782	32 258 049	4 756 733	8 787 363
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 778 284		1 778 284	1 797 613
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	1 778 284		1 778 284	1 797 613
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	2 665		2 665	2 859
TOTAL Disponibilités	2 665		2 665	2 859
Charges constatées d'avance				
Total Actif Circulant (III)	1 780 948		1 780 948	1 800 471
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	38 795 730	32 258 049	6 537 681	10 587 834

Comptes annuels au 31/12/2017

Bilan passif

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves		
Report à nouveau	-3 100 580	-2 972 540
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-97 502	-128 040
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-3 197 082	-3 099 580
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 014 511	12 410 772
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières	9 014 511	12 410 772
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	136 128	137 297
TOTAL Dettes d'exploitation	136 128	137 297
Produits constatés d'avance	584 124	1 139 345
TOTAL DETTES (IV)	9 734 763	13 687 414
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	6 537 681	10 587 834

Résultat de l'exercice en centimes -97 502,10

Total du bilan en centimes 6 537 681,21

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		4 303 844	4 303 844	4 322 005
Chiffres d'affaires nets		4 303 844	4 303 844	4 322 005
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			0	0
Total des produits d'exploitation (I)			4 303 844	4 322 005
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			13 460	13 460
Impôts, taxes et versements assimilés			594	552
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions	4 030 630	3 900 155
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)			4 044 684	3 914 166
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			259 161	407 838
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			356 663	535 878
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			356 663	535 878
RÉSULTAT FINANCIER			-356 663	-535 878
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-97 502	-128 040

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Total des produits exceptionnels (VII)</i>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<i>Total des charges exceptionnelles (VIII)</i>		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 303 844	4 322 005
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 401 346	4 450 045
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-97 502	-128 040

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 pour l'exercice clos au 31 décembre 2017.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 6 537 681,21 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 4 303 844,36 €.

Le résultat de l'exercice est une perte de 97 502,10 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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

Toutes les données chiffrées ci-après sont exprimées en Euros.

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement ANC N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Et en application du Code de Commerce, articles L123-12 à L 123-24.

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

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

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

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT D'ESTIMATION

Aucun changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont des immobilisations louées dans le cadre d'un contrat de crédit-bail. Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), hors frais d'acquisition.

Le règlement ANC N° 2017-03 du 3 novembre 2017 n'a pas été appliqué pour les immobilisations données en location dans la mesure où la charge de renouvellement incombe au locataire.

La société a opté pour l'amortissement du bien selon le mode financier, en vertu de l'article 39C du Code général des Impôts :

<u>Nature immobilisation</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée d'utilisation</u>
•Matériel de transport	Financier	10 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation en fonction du risque encouru est constituée pour chacune d'elles.

OPERATIONS SUR LES INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME

Les opérations portant sur des instruments financiers à terme sont des opérations de couverture.

Les charges et produits relatifs au swap ayant pour objet de couvrir et de gérer un risque de taux sont inscrits prorata temporis au compte de résultat

Le swap de devises ayant pour objet de couvrir et de gérer le risque de change, les avoirs sur loyers (rebates) couverts par le swap sont enregistrés en compte de résultat au cours pivot Euro/usd fixé à la date de conclusion du contrat.

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Conformément au règlement ANC N° 2017-03 du 3 novembre 2017 relatif au plan comptable général et aux transactions entre parties liées et aux opérations non inscrites au bilan,

la société 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 ne donne pas d'information en annexe pour tout ou partie des raisons suivantes :

- les transactions effectuées ont été conclues à des conditions normales de marché ;
- les transactions effectuées concernent des opérations avec sa société mère, les filiales qu'elle détient (directement ou indirectement) en quasi-totalité ou entre ses filiales détenues en quasi-totalité ;
- les transactions concernées ne sont pas significatives

FAITS MARQUANTS

Néant

DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES (OU PRODUITS DES ACTIVITES COURANTES) ET MODE DE RECONNAISSANCE

Le chiffre d'affaires est composé des loyers de crédit-bail correspondant à des prestations continues.

La comptabilisation du chiffre d'affaires respecte le principe d'indépendance des exercices et implique ainsi le cas échéant la comptabilisation d'écritures de régularisation à la clôture de l'exercice (produits à recevoir ou constatés d'avance).

Le chiffre d'affaires est détaillé par nature dans le tableau ventilation du chiffre d'affaires.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles	37 014 782			
	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	37 014 782			
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL (IV)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	37 014 782			
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles			37 014 782	
	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)			37 014 782	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL (IV)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			37 014 782	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Sur sol propre							
Constructions							
Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements							
Installations techniques, matériels et outillages							
Installations générales, agencements divers							
Autres immo. corporelles		28 227 419	4 030 630		32 258 049		
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		28 227 419	4 030 630		32 258 049		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		28 227 419	4 030 630		32 258 049		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immos financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances			1 778 284	1 778 284	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Etat et autres collectivités					
Autres impôts					
Etat - divers					
Groupes et associés					
Débiteurs divers					
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			1 778 284	1 778 284	
Charges constatées d'avance					
TOTAL DES CREANCES			1 778 284	1 778 284	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		9 014 511	3 887 206	5 127 305	
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Etat et autres collectivités publiques					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		28 595			28 595
Autres dettes		107 533	107 533		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		584 124	555 222	28 902	
TOTAL DES DETTES			9 734 763	4 549 961	28 595
Emprunts souscrits en cours d'exercice		256 297,96	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 570 244,87			

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 100 parts sociales de 10 € de nominal.

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2016 décidée par l'assemblée générale ordinaire en date du 29 juin 2017.

L'affectation de ce résultat est résumée dans le tableau suivant :

<i>Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent</i>		
Origines :	Report à nouveau antérieur	-2 972 540
	Résultat de l'exercice	-128 040
	Prélèvement sur les réserves	
TOTAL		-3 100 580
Affectation :	Réserve légale	
	Autres réserves	
	Dividendes	
	Autres répartitions	
	Report à nouveau	-3 100 580
TOTAL		-3 100 580

Détail des produits à recevoir

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 778 284
Facture à établir, loyer courus	1 778 284
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	1 778 284

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de produits à recevoir dans les comptes concernés

Détail des charges à payer

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	135 903
Intérêts courus sur emprunt	135 903
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	0
DETTES FISCALES ET SOCIALES	0
AUTRES DETTES	107 533
Clients avoir à établir	107 533
TOTAL DES CHARGES A PAYER	243 436

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de charges à payer dans les comptes concernés

Détail des charges et produits constatés d'avance

<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>Période</i>		<i>Montant</i>
LOYER INITIAL	01/01/2018	20/01/2019	584 124
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			584 124

<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>Période</i>		<i>Montant</i>
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			0

Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Vente de marchandises	0	0	0	0
Production de biens	0	0	0	0
Production de services	0	4 303 844	4 303 844	4 322 005
TOTAL	0	4 303 844	4 303 844	4 322 005

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

Les comptes annuels de la société SNC 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 sont inclus selon la méthode d'intégration globale dans le périmètre de consolidation de :

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

Intégration fiscale

La société SNC 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 2008.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :
- déficit à court terme de 97 502,10 €

Information sur les postes concernant les entreprises liées

Le présent état concerne les entreprises liées (celles pouvant être incluses par intégration globale dans un même périmètre de consolidation) et les entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation (sociétés détenues entre 10% et 50%)

<i>Postes du bilan</i>	<i>Montant total du poste</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i>
POSTES DE L'ACTIF		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	1 778 284	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 665	2 665
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		2 665
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 014 511	9 014 511
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes	136 128	28 595
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		9 043 106
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers		
Charges financières	356 663	356 663
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)		
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

Opérations non inscrites au bilan

Conformément au règlement ANC N° 2017-03 du 3 novembre 2017, relatif au plan comptable général.

Cette annexe regroupe les informations sur les engagements financiers et opérations qui ne figurent pas au bilan.

Sont présentées les opérations dont les risques et avantages en résultat sont significatifs et leur divulgation est nécessaire pour l'appréciation de la situation financière de la société.

<i>Nature des opérations</i>	<i>Total engagement ou Total nominal</i>	<i>Montant utilisé</i>	<i>Montant Hors bilan à la fin de l'exercice</i>	<i>Date d'ouverture</i>	<i>Date d'échéance</i>
<u>Engagement(s) reçu(s)</u>					
Convention de prêt entre la SNC KOALA FINANCE MSN 3766 et la SOCIETE GENERALE	3 202 407	2 811 030	391 377	20/01/2009	20/01/2019
<u>Engagement(s) donné(s)</u>					
Une hypothèque sur l'actif a été constituée par la SNC 2009 KOALA FINANCE - MSN 3766 au profit de la Société Générale.					
<u>Instruments financiers à terme (1)</u>					

Opérations sur instruments financiers à terme

1) INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME DE TAUX

Nature des positions	Notionnel de départ	Notionnel utilisé à la clôture de l'exercice	Positions prises sur les instruments financiers à terme		Juste valeur
			Date d'ouverture	Date d'échéance	

2) INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME DE DEVISES

La SNC KOALA FINANCE - MSN 3766 a conclu en janvier 2009 un contrat de swap de devises avec la Société Générale couvrant les échéances futures d'avoirs sur loyers sur les bases suivantes :

Taux Eur/\$: 1.2444

Durée de la transaction : 20/01/2011 au 22/01/2019 sur la base d'échéances semestrielles.

Montant notionnel semestriel : USD 150 844.95 // EUR 121 219.02

La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à -372 952.80 EUR et -447 282.29 USD

3) AUTRES INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME

2009 KOALA FINANCE - MSN 3766

Société en Nom Collectif au capital de 1.000 euros
Siège social : 17 cours Valmy - 92800 PUTEAUX
501 066 757 RCS NANTERRE


PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 31/12/2017

	Euros	Euros
ORIGINES		
Report à nouveau antérieur	-3 100 579,70	
Résultat de l'exercice	-97 502,10	
Prélèvement s/les réserves		
AFFECTATIONS		
Réserve légale		
Autres réserves		
Dividende		
Primes d'émission, de fusion, ...		
Report à nouveau		-3 198 081,80
TOTAUX	-3 198 081,80	-3 198 081,80

CERTIFIEE CONFORME

LA GERANCE



2009 KOALA FINANCE – MSN 3766
Société en Nom Collectif au capital de 1.000 euros
Siège social : 17 cours Valmy - 92800 PUTEAUX
501 066 757 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE DU 27 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance, décide d'affecter la perte de l'exercice de 97.502,10 euros au compte de report à nouveau antérieur, débiteur de 3.100.579,70 euros, qui sera ainsi porté à un montant négatif de 3.198.081,80 euros.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois derniers exercices.

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

CERTIFIEE CONFORME

LA GERANCE

