

CERA

31, rue Henri Rochefort

75017 – Paris

Patrice Totier

57, rue Pierre Semard

92320 - Châtillon

Néocom Multimédia

Société Anonyme au capital social de 1.164.561,76 €
Siège social : 190 Boulevard Haussmann – 75008 Paris
RCS Paris B 337 744 403

Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018

À l'Assemblée Générale de la société Néocom Multimédia,

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

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisées ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article L.225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.225-31 du Code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

1. Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

1.1. Conventions autorisées et conclues au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article L.225-40 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes conclues au cours de l'exercice écoulé qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre conseil d'administration

1.1.1. Avec Monsieur Thierry Francois

Autorisation du Conseil d'administration du 3 mai 2018

Personne intéressée : Monsieur Thierry Francois (Administrateur de Néocom Multimédia SA).

Nature et objet :

- Prime

Une prime de 4.800 euros bruts a été autorisée et versée à Monsieur Thierry François en qualité de Directeur Administratif et Financier. Sa rémunération de base et autres avantages tels que décidés lors du Conseil d'Administration du 16 mars 2016 et appliqués à compter du 1^{er} avril 2016 restent inchangés.

2. Conventions déjà approuvées par l'assemblée générale

2.1. Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs

En application de l'article R.225-30 du Code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

2.1.1. Avec la Société PEL SARL

Personne intéressée : Monsieur Didier Derderian (Président du Conseil d'Administration de Néocom Multimédia SA, gérant de PEL SARL).

Nature et objet :

- Convention de locations et de sous-locations

Votre société a facturé un montant de 4.152 euros (charges comprises) pour les locaux sis 5 rue Platon - Paris (75).

Votre société a facturé un montant de 8.774,03 euros (charges comprises) pour la sous-location des locaux sis Immeuble l'Agora, 1 rue Victor Hugo - Reze (44).

Votre société a été facturée d'un montant de 2.885,20 euros (charges comprises) pour la sous-location des locaux sis Immeuble l'Œnothèque, 3 place Lucien Artaud - Bandol (83).

- Avances financières

Au 31 décembre 2018, votre société détient une dette en compte courant de 34.948,46 euros, rémunérée au taux de 2 %. Une charge de 2.272,16 euros a été comptabilisée au titre des intérêts sur avances consenties au cours de l'exercice.

2.1.2. Avec la Société Néocom Multimédia Limited

Personne intéressée : Monsieur Didier Derderian (Président du Conseil d'Administration de Néocom Multimédia SA, gérant de Néocom Multimédia Ltd).

Nature et objet :

- Avances financières

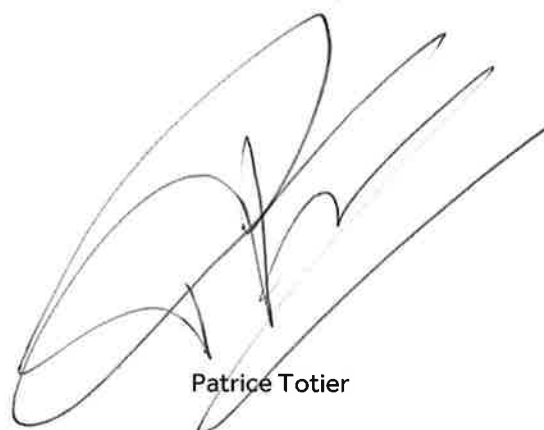
Votre société détenait, dans ses comptes clos au 31 décembre 2017, une avance financière sans échéance de remboursement et sans rémunération d'un montant de 23.985,52 euros. Ce montant a été intégralement remboursé au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2018.

Paris et Châtillon, le 28 mai 2019

Les commissaires aux comptes



CERA
Daniel Buchoux



Patrice Totier