

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2020 B 06003

Numéro SIREN : 891 743 759

Nom ou dénomination : CAPYNOV

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2020 sous le numéro de dépôt 30079

Siège :
174 avenue du Truc - BP 60275
33697 Mérignac
Tél : 05 56 12 41 41
Fax : 05 56 47 30 36
e-mail : exco.ecaf@exco.fr

Agences :
69 rue Billaudel
33800 Bordeaux
Tél : 05 56 92 74 98
Fax : 05 56 92 78 00

26 rue des Maraîchers
Galerie Marchande
33260 La Teste de Buch
Tél : 05 56 54 20 74
Fax : 05 56 54 38 26

SAS CAPYNOV

4, Avenue Neil Armstrong
33700 MERIGNAC

**RAPPORT DU COMMISSAIRE DESIGNE EN
APPLICATION DE L'ARTICLE L.228-39 DU
CODE DE COMMERCE DANS LE CADRE
D'UNE EMISSION D'OBLIGATIONS**

**Décision de l'associé unique et des associés
du 17 décembre 2020**

Siège :
174 avenue du Truc - BP 60275
33697 Mérignac
Tél : 05 56 12 41 41
Fax : 05 56 47 30 36
e-mail : exco.ecaf@exco.fr

Agences :
69 rue Billaudel
33800 Bordeaux
Tél : 05 56 92 74 98
Fax : 05 56 92 78 00

26 rue des Maraîchers
Galerie Marchande
33260 La Teste de Buch
Tél : 05 56 54 20 74
Fax : 05 56 54 38 26

Aux Associés de la SAS CAPYNOV,

En exécution de la mission prévue par l'article L. 228-39 du code de commerce qui nous a été confiée par décision de l'associé unique en date du 4 décembre 2020, nous avons établi le présent rapport sur la vérification de l'actif et du passif de votre société, tels qu'ils résultent de l'état et de ses notes annexes joints au présent rapport.

1. Présentation de l'opération

Cette mission s'inscrit dans le cadre de l'émission d'un emprunt obligataire sous forme d'Obligations à Bons de Souscription d'Actions au profit de CAPZA 5 BONDS, S.L.P., qui vous est proposée.

L'emprunt obligataire soumis à l'approbation des associés serait émis sous la forme d'obligations à bons de souscription d'actions d'un montant maximal total de 10.000.000 euros, devant être conclu entre la SAS CAPYNOV en qualité d'Émetteur, la société Atalante SAS en qualité d'Arrangeur Mandaté Mezzanine et CAPZA 5 Bond S.L.P. en qualité de Souscripteur.

Cet emprunt permettrait de financer partiellement le projet d'acquisition par la SAS CAPYNOV de l'intégralité des titres de la société YNOV.

2. Diligences et appréciation de l'actif et du passif de la société NEWCO

L'état de l'actif et du passif de la société au 9 décembre 2020, ainsi que ses notes annexes, ont été établis par le Président. Il nous appartient, sur la base nos travaux, d'exprimer une conclusion sur la conformité de cet actif et de ce passif aux règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences sont destinées à apprécier si l'actif et le passif de la société, tels qu'ils figurent dans l'état établi, sont déterminés conformément aux règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français et font l'objet, dans les notes annexes qui accompagnent cet état, d'une information appropriée compte tenu du contexte dans lequel l'émission d'obligations est proposée à la collectivité des associés. Une telle vérification s'analyse comme le contrôle des éléments constitutifs du patrimoine de la société, en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation. Elle consiste également à apprécier l'incidence éventuelle, sur l'actif et le passif, des événements survenus entre la date à laquelle a été établi l'état correspondant et la date de notre rapport.

3. Conclusion

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la conformité, au regard des règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français, de l'état de l'actif et du passif de la société.

Mérignac, le 9 décembre 2020

**Le Commissaire désigné dans le cadre
de la vérification de l'actif et du passif
de votre société**

**EXCO ECAF
Philippe LAFARGUE**

SAS CAPYNOV

Exercice du 07/12/2020 au 31/08/2022

BILAN au 09/12/2020

en euros

ACTIF		PASSIF	
<i>Actif immobilisé</i>	-	Capital social	1
		<i>Capitaux propres</i>	1
Trésorerie	1	<i>Dettes</i>	-
<i>Actif circulant</i>	1		
Total ACTIF	1	Total PASSIF	1