

RCS : LE MANS
Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00410
Numéro SIREN : 802 781 286
Nom ou dénomination : NOERA CAPITAL

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2018 sous le numéro de dépôt 4051

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DU MANS

RECEPISSE DE DEPOT

Cité Judiciaire
1 Avenue Pierre Mendès France
72014 LE MANS CX 2
Contact: Gtcsarthe@aol.com Site: www.infogreffe.fr
TEL : 0 891 01 11 11

ALTEXA
4 cour Etienne Jules Marey
72000 LE MANS

V/REF :
N/REF : 2014 B 410 / 2018-B-4051

Le greffier du tribunal de commerce du Mans certifie qu'il a reçu le 11/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

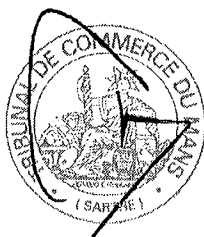
Concernant la société

NOERA CAPITAL
Société par actions simplifiée
4 cour Etienne Jules Marey
72000 Le Mans

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-4051 le 11/07/2018

R.C.S. LE MANS 802 781 286 (2014 B 410)

Fait à LE MANS le 11/07/2018,
LE GREFFIER



NOERA CAPITAL

Société Par Actions Simplifiée au capital de 450 000 €

Siège social : 4, Cour Etienne Jules Marey

72000 LE MANS

802 781 286 RCS LE MANS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFECTATION DE RESULTAT

SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

ORDINAIRE EN DATE DU 18 MAI 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 773 204,50 €, de la manière suivante :

- Une somme de 773 204,50 €
affectée, pour solde, au compte "Autres réserves".

Lequel compte s'élèvera après affectation à la somme de 840 681,85 €.

Dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, s'agissant du troisième exercice social, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des deux exercices précédents.

CERTIFIÉ CONFORME

Le Président

Aurélien LE BLAN





Guillaume BLANCHARD
Bernard DERANQUE
Michel FILOCHE
Laurent GODRET
Benoît LEROY
Jean Pierre VOGEL
Experts-comptables associés
Commissaires aux comptes

SAS NOERA CAPITAL
HOLDING

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Copie certifiée conforme
Le Président

ALTEA - 4 COUR ETIENNE JULES MAREY - 72000 LE MANS - Tél : 02 43 43 62 62
S.A au capital de 192000 € - Siège social : 4, cour Etienne Jules Marey - 72000 Le Mans
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région des Pays de la Loire et à la Compagnie régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers
R.C.S. Le Mans B 333 203 099 APE 6920Z

Le Mans

Fresnay-sur-Sarthe

Saint-Calais

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	488 605		488 605		488 605	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés				520 000	- 520 000	- 100.00
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	488 605		488 605	520 000	- 31 395	- 6.04
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés				4 114	- 4 114	- 100.00
	Autres créances	875		875	478	397	83.05
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	161 464		161 464	36 000	125 464	348.51
	Disponibilités	1 123 074		1 123 074	80 068	1 043 006	NS
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 285 414		1 285 414	120 660	1 164 753	965.32
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 774 019		1 774 019	640 660	1 133 358	176.90

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 450 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	450 000	450 000		
	Réserves				
	Réserve légale	45 000	45 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	67 477	40 230	27 248	67.73
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	773 205	27 248	745 957	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 335 682	562 477	773 205	137.46
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 048	1 248	- 201	- 16.06
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	68 282	67 034	1 248	1.86
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	579	452	127	28.08
	Dettes fiscales et sociales	368 428	9 449	358 979	NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	438 337	78 183	360 154	460.66
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 774 019	640 660	1 133 358	176.90
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		375 597	16 692		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	18 055		18 055	28 790		- 10 735	- 37. 29
Chiffre d'affaires NET	18 055		18 055	28 790		- 10 735	- 37. 29
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			400	800		- 400	- 50. 00
Autres produits			1	4		- 3	- 70. 73
Total des Produits d'exploitation (I)			18 456	29 594		- 11 138	- 37. 64
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			14 682	3 173		11 509	362. 73
Impôts, taxes et versements assimilés			545	543		3	0. 55
Salaires et traitements			10 981	13 730		- 2 749	- 20. 02
Charges sociales			3 751	4 565		- 814	- 17. 84
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			7	95		- 88	- 92. 53
Total des Charges d'exploitation (II)			29 967	22 106		7 861	35. 56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 11 511	7 488		- 18 999	- 253. 72
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	22 000	22 000		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 096 362		1 096 362	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 118 362	22 000	1 096 362	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 048	1 248	- 201	- 16. 06
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	36 000		36 000	
Total VI	37 048	1 248	35 799	NS
2. Résultat financier (V-VI)	1 081 314	20 752	1 060 563	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 069 804	28 240	1 041 564	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	98 164		98 164	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	98 164		98 164	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		8	- 8	- 100. 00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	32 394		32 394	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	32 394	8	32 386	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	65 770	- 8	65 778	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	362 369	984	361 385	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	1 234 982	51 594	1 183 388	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	461 778	24 346	437 431	NS
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	773 205	27 248	745 957	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS NOERA CAPITAL
4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

ANNEXE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

ALTEXA

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

02 43 43 62 62

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La SAS NOERA CAPITAL a apporté les actions de la SAS LABOFIN qu'elle détient à la SAS LABONEXT (selon le contrat d'apport en nature signé le 17/05/2017). Leur valeur d'apport a été fixée à 538 199 €, sachant qu'elles avaient été acquises à l'origine pour 177 606 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations			488 605
Autres titres immobilisés	520 000		
TOTAL	520 000		488 605
TOTAL GENERAL	520 000		488 605

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			488 605	
Autres titres immobilisés	487 606	32 394		
TOTAL	487 606	32 394	488 605	
TOTAL GENERAL	487 606	32 394	488 605	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	875	875	
TOTAL	875	875	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 048	1 048		
Emprunts et dettes financières divers	62 740	- 0	62 740	
Fournisseurs et comptes rattachés	579	579		
Personnel et comptes rattachés	3 140	3 140		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 618	3 618		
Impôts sur les bénéfices	361 670	361 670		
Groupe et associés	5 542	5 542		
TOTAL	438 337	375 597	62 740	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 248			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	5 542			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1. 0000		450 000		450 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 048
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100
Dettes fiscales et sociales	3 183
Total	4 330

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SCI OMBROSE - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	1 000	- 969	99,90	999	999				- 969	