

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 31/07/2020 sous le numéro de dépôt 3871

Greffe du tribunal de commerce du Mans



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 31/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/3871

Déposant :

Nom/dénomination : NOERA CAPITAL

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 802 781 286

N° gestion : 2014 B 00410

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'AFFECTATION DE RESULTAT

SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE EN DATE DU 9 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 498 834,41 euros de la manière suivante :

- Une somme de 498 834,41 €
Affectée en totalité au compte "Autres réserves".
Lequel compte s'élève après affectation à la somme de 1 345 758,15 €.

Dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

CERTIFIE 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 01/01/2019 au 31/12/2019

**Copie certifiée conforme
Le Président**



ALTEXA - 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

Dossier N° 014035 en Euros.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	482 398. 64		482 398. 64	528 605. 00	-46 206. 36	-8. 74
	Créances rattachées à des participations	561 602. 48		561 602. 48	561 602. 48		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 044 001. 12		1 044 001. 12	1 090 207. 48	-46 206. 36	-4. 24
	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)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	5 663. 00		5 663. 00	4 064. 00	1 599. 00	39. 35
	Autres créances				762. 00	- 762. 00	-100. 00
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	77 809. 55		77 809. 55	161 464. 45	- 83 654. 90	-51. 81
	Disponibilités	830 390. 82		830 390. 82	163 436. 86	666 953. 96	408. 08
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	913 863. 37		913 863. 37	329 727. 31	584 136. 06	177. 16
	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)	1 957 864. 49		1 957 864. 49	1 419 934. 79	537 929. 70	37. 88

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



Signature

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 450 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	450 000.00	450 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	45 000.00	45 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	846 923.74	840 681.85	6 241.89	0.74
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	498 834.41	6 241.89	492 592.52	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 840 758.15	1 341 923.74	498 834.41	37.17
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DÉTTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires		937.68	- 937.68	100.00
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	5 609.19	69 396.67	- 63 787.48	- 91.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 426.96	497.20	929.76	187.00
	Dettes fiscales et sociales	110 070.19	7 179.50	102 890.69	NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	117 106.34	78 011.05	39 095.29	50.12
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 957 864.49	1 419 934.79	537 929.70	37.88

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

117 106.34 78 011.05



Handwritten signature or mark.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	18 288. 00		18 288. 00	19 621. 00	- 1 333. 00	- 6. 79
Chiffre d'affaires NET	18 288. 00		18 288. 00	19 621. 00	- 1 333. 00	- 6. 79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				66. 67	- 66. 67	- 100. 00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			18 288. 00	19 687. 67	- 1 399. 67	- 7. 11
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 *			2 961. 45	4 994. 07	- 2 032. 62	- 40. 70
Impôts, taxes et versements assimilés			491. 78	572. 78	- 81. 00	- 14. 14
Salaires et traitements			14 324. 48	13 647. 61	676. 87	4. 96
Charges sociales			3 461. 95	3 274. 51	187. 44	5. 72
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				19. 13	- 19. 13	- 100. 00
Total des Charges d'exploitation (II)			21 239. 66	22 508. 10	- 1 268. 44	- 5. 64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 2 951. 66	- 2 820. 43	- 131. 23	- 4. 65
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 affectées à des exercices antérieurs



Signature

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 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)	10 000.00	10 000.00		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	443 610.00		443 610.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	453 610.00	10 000.00	443 610.00	N5
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	669.22	937.68	- 268.46	- 28.63
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	83 654.90		83 654.90	
Total VI	84 324.12	937.68	83 386.44	N5
2. Résultat financier (V-VI)	369 285.88	9 062.32	360 223.56	N5
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	366 334.22	6 241.89	360 092.33	N5
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	280 407.55		280 407.55	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	280 407.55		280 407.55	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	46 206.36		46 206.36	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	46 206.36		46 206.36	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	234 201.19		234 201.19	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	101 701.00		101 701.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	752 305.55	29 687.67	722 617.88	N5
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	253 471.14	23 445.78	230 025.36	981.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	498 834.41	6 241.89	492 592.52	N5

* 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

Dossier N° 014035 en Euros.

ALTEXA



(Signature)

SAS NOERA CAPITAL

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

ALTEXA

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

02 43 43 62 62

Dossier N° 014035 en Euros.

ALTEXA



[Handwritten signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La SAS NOERA CAPITAL a cédé :

- le 10/10/2019 : cession de 398 180 actions de LABONEXT et échangé par 79 741 actions de LABONEXT2 pour une valeur de 131 400€
- le 21/10/2019 : cession de 140 019 actions de LABONEXT

La SAS NOERA CAPITAL a réalisé une plus-value de 234 201,64€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

- 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.

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, 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.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 2018-07 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 -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 090 207		
TOTAL	1 090 207		
TOTAL GENERAL	1 090 207		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		46 206	1 044 001	1 044 001
TOTAL		46 206	1 044 001	1 044 001
TOTAL GENERAL		46 206	1 044 001	1 044 001

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	561 602	561 602	
Autres créances clients	5 663	5 663	
TOTAL	567 265	567 265	



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 427	1 427		
Personnel et comptes rattachés	5 358	5 358		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 011	3 011		
Impôts sur les bénéfices	101 701	101 701		
Groupe et associés	5 609	5 609		
TOTAL	117 106	117 106		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 607			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 394			

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	224
Dettes fiscales et sociales	5 603
Total	5 827

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS NOERA CAPITAL
72000 LE MANS

Page : 10

Société A. Renseignements détaillés	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	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- OMBROSE	1 000	-21 283	99.90	999	999	551 313		35 193	-25 062		
- OSCALION	40 000		100.00	40 000	40 000	10 290					
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											