

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 11/05/2021 sous le numéro de dépôt 3343

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'AFFECTION DE RESULTAT

SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE EN DATE DU 3 MAI 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 40 721,63 euros de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à - 40 721,63 €
en totalité sur le compte "Autres réserves".

Lequel compte s'élève après affectation à la somme de 1 305 036,52 euros.

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	482 400	36 404	445 996	482 399	- 36 403	- 7.55
	Créances rattachées à des participations	565 873		565 873	561 602	4 271	0.76
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		1 048 273	36 404	1 011 869	1 044 001	- 32 132	- 3.08
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	3 465		3 465	5 663	- 2 198	- 38.81
	Autres créances	286		286		286	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	77 810		77 810	77 810		
	Disponibilités	718 870		718 870	830 391	- 111 521	- 13.43
	Charges constatées d'avance (3)	312		312		312	
	Total III	800 742		800 742	913 863	- 113 121	- 12.38
	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)		1 849 015	36 404	1 812 611	1 957 864	- 145 253	- 7.42

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

565 873

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 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	1 345 758	846 924	498 834	58.90
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	- 40 722	498 834	- 539 556	-108.16
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 800 037	1 840 758	- 40 722	- 2.21
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	5 880	5 609	271	4.83
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	500	1 427	- 927	- 64.96
	Dettes fiscales et sociales	6 195	110 070	- 103 875	- 94.37
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	12 575	117 106	- 104 531	- 89.26
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 812 611	1 957 864	- 145 253	- 7.42

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

12 575

117 106

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	28 485		28 485	18 288		10 197	55. 76
Chiffre d'affaires NET	28 485		28 485	18 288		10 197	55. 76
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			28 485	18 288		10 197	55. 76
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 *			27 757	2 961		24 796	837. 29
Impôts, taxes et versements assimilés			522	492		30	6. 06
Salaires et traitements			12 308	14 324		- 2 017	- 14. 08
Charges sociales			2 216	3 462		- 1 246	- 35. 99
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			0			0	
Total des Charges d'exploitation (II)			42 803	21 240		21 563	101. 52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 14 318	- 2 952		- 11 366	- 385. 07
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	10 000	10 000		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		443 610	- 443 610	- 100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	10 000	453 610	- 443 610	- 97.80
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	36 404		36 404	
Intérêts et charges assimilées (4)		669	- 669	- 100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		83 655	- 83 655	- 100.00
Total VI	36 404	84 324	- 47 920	- 56.83
2. Résultat financier (V-VI)	- 26 404	369 286	- 395 690	- 107.15
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 40 722	366 334	- 407 056	- 111.12
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		280 408	- 280 408	- 100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		280 408	- 280 408	- 100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		46 206	- 46 206	- 100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		46 206	- 46 206	- 100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		234 201	- 234 201	- 100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		101 701	- 101 701	- 100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	38 485	752 306	- 713 820	- 94.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	79 207	253 471	- 174 264	- 68.75
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 40 722	498 834	- 539 556	- 108.16

* 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 01/01/2020 AU 31/12/2020

ALTEXA

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

02 43 43 62 62

ANNEXE :

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Intégration fiscale à compter du 1er janvier 2020 avec la société filiale, SAS OSCALION.

Compte tenu des résultats de la société SAS OSCALION au 31 décembre 2020, une dépréciation des titres a été constatée. Le montant de la dépréciation correspond au montant des pertes réalisées sur N et N-1 soit 36 404€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 044 001		4 272
TOTAL	1 044 001		4 272
TOTAL GENERAL	1 044 001		4 272

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 048 273	1 048 273
TOTAL			1 048 273	1 048 273
TOTAL GENERAL			1 048 273	1 048 273

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	565 873	565 873	
Autres créances clients	3 465	3 465	
Groupe et associés	286	286	
Charges constatées d'avance	312	312	
TOTAL	569 936	569 936	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	500	500		
Personnel et comptes rattachés	4 102	4 102		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 898	1 898		
Autres impôts taxes et assimilés	196	196		
Groupe et associés	5 880	5 880		
TOTAL	12 575	12 575		

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 2 9
Dettes fiscales et sociales	4 7 1 1
Total	4 8 4 1

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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

Page: 9

Page: 9