

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 22/03/2022 sous le numéro de dépôt 1525

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 ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

ORDINAIRE EN DATE DU 7 MARS 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 15 927,68 euros de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à - 15 927,68 €
en totalité sur le compte "Autres réserves".

Lequel compte s'élève après affectation à la somme de 1 289 108,84 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.

CERTIFIÉ CONFORME

Le Président

Aurélien LE BLAN





Guillaume BLANCHARD

Michel FILOCHE

Laurent GODRET

Benoît LEROY

Jean Pierre VOGEL

Experts-comptables associés
Commissaires aux comptes

SAS NOERA CAPITAL

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	674	1	674	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	351 000	25 000	326 000	445 996
	Créances rattachées à des participations	551 313		551 313	565 873
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		902 987	25 001	877 986	1 011 869
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 640		3 640	3 465
	Autres créances	1 120		1 120	286
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				77 810
	DISPONIBILITES	910 745		910 745	718 870
	Charges constatées d'avance				312
	TOTAL (III)	915 505		915 505	800 742
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 818 492	25 001	1 793 492	1 812 611
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				551 313	565 873
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	450 000	450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	45 000	45 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 305 037	1 345 758
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(15 928)	(40 722)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 784 109	1 800 037
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTE (1)	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTE (1)	Total des provisions		
	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
DETTE (1)	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 680	5 880
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE (1)	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	454	500
	Dettes fiscales et sociales	6 249	6 195
DETTE (1)	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
DETTE (1)	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	9 383	12 575
	Ecart de conversion passif		
DETTE (1)	TOTAL PASSIF	1 793 492	1 812 611
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(15 927,68)	(40 721,63)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 383	12 575
DETTE (1)	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat ^{1/2}

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	57 504	28 485
	Montant net du chiffre d'affaires	57 504	28 485
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation (1)	57 504	28 485
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	4 328	27 757
	Impôts, taxes et versements assimilés	557	522
	Salaires et traitements	11 862	12 308
	Charges sociales du personnel	2 242	2 216
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	1	
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	33	
	Total des charges d'exploitation (2)	19 022	42 803
	RESULTAT D'EXPLOITATION	38 482	(14 318)

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		38 482	(14 318)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		10 000
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	95 177	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 404	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		106 581	10 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		36 404
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	77 810	
Total des charges financières		77 810	36 404
RESULTAT FINANCIER		28 771	(26 404)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		67 253	(40 722)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	68 152	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	68 152	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	151 333	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		151 333	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(83 181)	
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		232 237	38 485
TOTAL DES CHARGES		248 164	79 207
RESULTAT DE L'EXERCICE		(15 928)	(40 722)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

ALTEXA
4 COUR ETIENNE JULES MAREY
72000 LE MANS
02 43 43 62 62

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 793 492** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **232 237** euros et un total **charges** de **248 164** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-15 928** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour

Règles et Méthodes Comptables

ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations	Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			674		674
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			674		674
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 048 273		5 281		151 241
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 048 273		5 281		151 241
TOTAL		1 048 273		5 955		151 241
						902 987

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		1		1
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1		1
TOTAL			1		1

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agencet aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	36 404		11 404	25 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	36 404		11 404	25 000
TOTAL GENERAL		36 404		11 404	25 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				11 404	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	551 313	551 313	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 640	3 640	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	100	100	
	Groupe et associés (2)	1 020	1 020	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		556 073	556 073	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	454	454		
	Personnel et comptes rattachés	4 093	4 093		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 974	1 974		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	182	182		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 680	2 680		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		9 383	9 383		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 680			

Engagements financiers

	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		19 933	

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		450 000,00	1,0000	450 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		450 000,00	1,0000	450 000,00

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL			

Filiales et participations

	31/12/2021						
A. Renseignements détaillés		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		
					Brute	Nette	
1. Filiales (Plus de 50 %)							
OSCALION		40 000		100,00	40 000		
SCI OMBROSE		1 000		999,00	999		999
SASU REM INDUSTRIE		1		100,00	1		1
2. Participations (10 à 50 %)							
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés	
OSCALION				3 318	16 856		
SCI OMBROSE				43 235	8 703		
SASU REM INDUSTRIE							
2. Participations (10 à 50 %)							
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A			
		françaises	étrangères	françaises	étrangères		
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		4 776
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		122
FOURNISSEURS - FACT NON PARVEN	122	
Dettes fiscales et sociales		4 654
PROVISION CONGES PAYES	3 146	
PROV CHARGES / CONGES PAYES	672	
ORG SOCIAUX - CHARGES A PAYER	654	
CHARGES A PAYER TAXE APPRENTI.	82	
CHARGES A PAYER FORMATION CONT	100	

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		3 640
Autres créances clients		3 640
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	3 640	

Annexe libre

Autres Informations :

- La SAS NOERA a consenti un abandon de compte courant à hauteur de 19167.09€ au profit de la SAS OSCALION avec clause de retour meilleure fortune

- La SAS NOERA a consenti un abandon de compte courant à hauteur de 765.92€ au profit de la SASU REM INDUSTRIE avec clause de retour meilleur fortune