

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

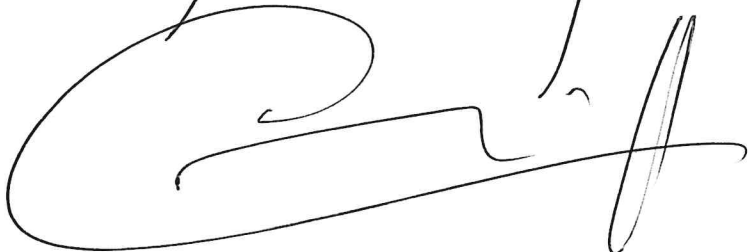
**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

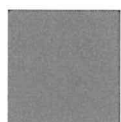
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 03480 Numéro SIREN : 850 565 904 Nom ou dénomination : 606 VALORISATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 26/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/017125

606 Valorisations
19 Place TOLOZAN
69001 LYON
04.72.14.07.14

Certifies Conforme




Etats Comptables et Fiscaux

30/09/2020







Bilan et Compte de résultat

α

Bilan Actif

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 273 451		2 273 451	
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	2 273 451		2 273 451	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	90 770		90 770	
Autres créances	249 422		249 422	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	340 191		340 191	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 197		31 197	
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	31 197		31 197	
ACTIF CIRCULANT	2 644 839		2 644 839	

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	2 644 839		2 644 839	
----------------------	------------------	--	------------------	--

Bilan Passif

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1)
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(18 207)	
TOTAL situation nette :	81 793	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	81 793	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 074 603	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 394 334	
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	2 468 937	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 152	
Dettes fiscales et sociales	8 956	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	54 000	
TOTAL dettes diverses :	94 108	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 563 046	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 644 839	

Compte de Résultat (Première Partie)

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1)
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	89 560		89 560	
Chiffres d'affaires nets	89 560		89 560	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			89 560	
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			107 767	
TOTAL charges externes :			107 767	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			107 767	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(18 207)	

Compte de Résultat (Seconde Partie)

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(18 207)	
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(18 207)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	89 560	
TOTAL DES CHARGES	107 767	
BÉNÉFICE OU PERTE	(18 207)	

Détail des comptes

C

Détail des Comptes

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/09/2020	Net N-1	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Produits intermédiaires et finis	2 273 451,37		2 273 451,37		2 273 451,37	
35510000 STOCK - CENTAURE	2 273 451,37		2 273 451,37		2 273 451,37	
Créances						
Clients et comptes rattachés	90 769,57		90 769,57		90 769,57	
41100000 CLIENTS	90 769,57		90 769,57		90 769,57	
Autres créances	249 421,78		249 421,78		249 421,78	
44566200 TVA DEDUCTIBLE 20%	104 742,23		104 742,23		104 742,23	
44567000 CREDIT DE TVA A REPOR	3 412,00		3 412,00		3 412,00	
44586000 TVA SUR FACT NON PARV	960,00		960,00		960,00	
46720000 NOTAIRE AGI	140 307,55		140 307,55		140 307,55	
Divers						
Disponibilités	31 196,59		31 196,59		31 196,59	
51211000 CIC	31 196,59		31 196,59		31 196,59	
COMPTES DE RÉGULARISATION						
TOTAL (III)	2 644 839,31		2 644 839,31		2 644 839,31	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	2 644 839,31		2 644 839,31		2 644 839,31	

Détail des Comptes

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 30/09/2020	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	100 000,00		100 000,00	
10100000 CAPITAL	100 000,00		100 000,00	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-18 206,53		-18 206,53	
TOTAL (I)	81 793,47		81 793,47	
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Autres emprunts obligataires	1 074 603,00		1 074 603,00	
16310000 EMP OB CENTAURE - LAVOREL	1 021 000,00		1 021 000,00	
16883000 INTERETS COURUS EMP OB	53 603,00		53 603,00	
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	1 394 334,42		1 394 334,42	
51220000 CAISSE EPARGNE	1 394 334,42		1 394 334,42	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 152,39		31 152,39	
40100000 FOURNISSEURS	25 392,39		25 392,39	
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	5 760,00		5 760,00	
Dettes fiscales et sociales	8 956,03		8 956,03	
44571100 TVA COLLECTEE10%	8 956,03		8 956,03	
Autres dettes	54 000,00		54 000,00	
46860000 AUTRES CAP	54 000,00		54 000,00	
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	2 563 045,84		2 563 045,84	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	2 644 839,31		2 644 839,31	

Détail des Comptes

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 30/09/2020	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	89 560,27		89 560,27	
70601000 LOYERS 10%	89 560,27		89 560,27	
Chiffres d'affaires nets	89 560,27		89 560,27	
Total des produits d'exploitation (I)	89 560,27		89 560,27	
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	107 766,80		107 766,80	
61400000 CHARGES LOCATIVES	66 656,16		66 656,16	
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	15 556,58		15 556,58	
62262000 HONORAIRES CAC	6 307,50		6 307,50	
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	74,64		74,64	
62310000 PUBLICITE	368,21		368,21	
62710000 FRAIS BANCAIRES	18 803,71		18 803,71	
Dotation d'exploitation				
Total des charges d'exploitation (II)	107 766,80		107 766,80	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-18 206,53		-18 206,53	
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-18 206,53		-18 206,53	

Détail des Comptes

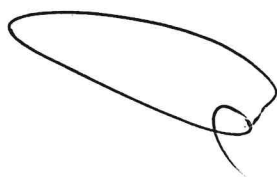
606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2053)			
	Net 30/09/2020	Net N-1	Variation
			En valeur En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	89 560,27		89 560,27
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	107 766,80		107 766,80
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-18 206,53		-18 206,53



Annexe



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

et 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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

FAITS CRACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le société a été constituée le 7 mai 2019, l'exercice a donc une durée de 17 mois.

EMPRUNT OBLIGATAIRE

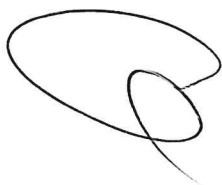
Au cours de l'exercice, la société a émis un emprunt obligataire d'un montant de 1 021 000 Euros. Cet emprunt est rémunéré au taux de 7% et a une durée de 37 mois.

STOCKS

Les en-cours ont été valorisés aux coûts réels engagés au jour de la clôture. Les frais financiers ont été comptabilisés en stocks.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



État des Échéances des Créances et Dettes

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	90 770	90 770	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	109 114	109 114	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	140 308	140 308	
TOTAL de l'actif circulant :	340 191	340 191	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	340 191	340 191	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	1 074 603	53 603	1 021 000	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 394 334		1 394 334	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	31 152	31 152		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 956	8 956		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	54 000	54 000		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	2 563 046	147 711	2 415 334	
----------------------	------------------	----------------	------------------	--

Composition du Capital Social

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	100000	1
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100000	1



Charges à Payer

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	53 603
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 760
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	54 000
TOTAL	113 363



Charges et Produits Constatés d'Avance

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

NEANT

Produits à Recevoir

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	

NEANT



606 Valorisations

Devise d'édition EURO



Etats fiscaux



Index

Page de garde.....	1
Intercalaire bilan et compte de résultat.....	2
Bilan Actif.....	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat premiere partie.....	5
Compte de résultat seconde partie.....	6
Détail des comptes.....	7
Bilan Actif (2050).....	8
Bilan Passif (2051).....	9
Compte de Résultat (2052).....	10
Compte de Résultat (2053).....	11
Annexe.....	12
Règles et méthodes comptables.....	13
Etat des échéances des créances et des dettes.....	14
Composition du capital social.....	15
Charges à payer.....	16
Charges et produits constatés d'avance.....	17
Produits à recevoir.....	18
Dettes garanties par des suretes reelles.....	19
Etats fiscaux.....	20



606 VALORISATIONS
SAS au capital de 100 000 €
Siège social : 19, Place Tolozan,
69001 LYON
RCS LYON 850 565 904

DECISION UNANIME DES ACTIONNAIRES EN DATE DU 31 MARS 2021

L'an deux mille vingt et un,

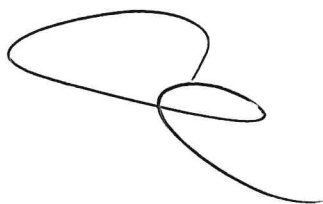
Le trente et un mars à quatorze heures,

Les soussignés :

- **La société LAVOREL GROUPE**, société anonyme de droit luxembourgeois au capital social de 87 890 360 euros, immatriculée sous le n° B164067 au Tribunal de Luxembourg, dont le siège social se situe 34, rue Philippe II L-2340 Luxembourg, représentée par Monsieur Stanislas LAVOREL, Président du Directoire, déclarant avoir tous pouvoirs à l'effet des présentes,
Propriétaire de 60 000 actions,
- **La société TERRESENS**, société par actions simplifiée au capital de 4 000 000 euros, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lyon sous le numéro 501 580 211, dont le siège social est sis 19, Place Tolozan, 69001 Lyon, représentée par son Président en exercice, Monsieur Géraud CORNILLON, déclarant avoir tous pouvoirs à l'effet des présentes,
Propriétaire de 35 000 actions,
- **La société MF IMMOBILIERE**, société à responsabilité limitée au capital de 2 000 euros, dont le siège social est 4, rue Président Carnot, 69002 LYON, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lyon sous le numéro 481 188 340, représentée par son Gérant en exercice, Monsieur Michel FRAISSE, déclarant avoir tous pouvoirs à l'effet des présentes,
Propriétaire de 5 000 actions,

Détenant 100 000 actions, soit la totalité des actions composant le capital social de la société 606 Valorisations désignée ci-dessus,

Agissant en qualité de seuls associés de la société 606 Valorisations et conformément aux dispositions de l'article 19 des statuts,



Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- Comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2020 ;
- Rapport de gestion du Président ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Ont pris les décisions suivantes :

- Approbation des opérations et des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2020 ;
- Quitus au Président ;
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- Affectation du résultat de l'exercice.

PREMIERE DECISION
Approbation des comptes annuels

Les actionnaires ayant pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice arrêté le 30 septembre 2020 et du rapport général du commissaire aux comptes, les approuve tels qu'ils leurs ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, les actionnaires donnent au président quitus de sa gestion pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat de l'exercice

Les actionnaires décident d'affecter la perte nette comptable de (18 207) € en totalité au compte de « report à nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société au 01/10/2020 sont positifs de **81 793€**.

Conformément à la loi, les actionnaires rappellent qu'aucun bénéfice n'a été distribué.

TROISIEME DECISION
Approbation du rapport spécial du Commissaire aux Comptes

Les actionnaires, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuvent successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.



QUATRIEME DECISION
Délégation de pouvoirs en vue d'accomplir les formalités

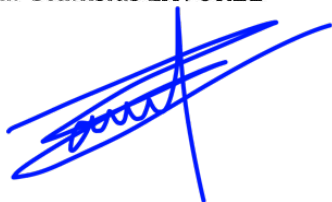
Les actionnaires donnent tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

* *

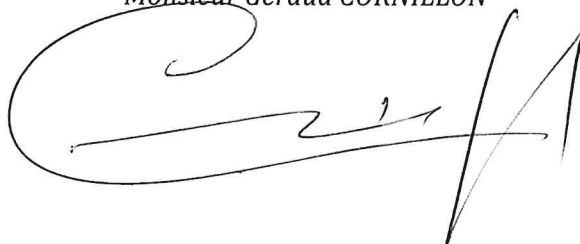
*

Fait à Lyon,
Le 31 mars 2021.

LAVOREL GROUPE
Monsieur Stanislas LAVOREL



TERRESENS
Monsieur Géraud CORNILLON



MF IMMOBILIERE
Monsieur Michel FRAISSE



606 VALORISATIONS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

relatif à l'exercice de 17 mois
clos le 30 septembre 2020

caelis@caelis.fr
Immeuble Open City
5/7, avenue de Poumeyrol
69300 Caluire-et-Cuire

1, rue faubourg Saint-Honoré
75008 Paris

F.B.A. CÆLIS Audit
SAS de commissariat aux comptes
Inscrite près la cour d'appel de Paris

606 VALORISATIONS

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros

Siège social : 19, Place Tolozan – 69001 LYON

RCS LYON : 850 565 904



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

relatif à l'exercice de 17 mois
clos le 30 septembre 2020

FBA CAELIS AUDIT

Membre de la Compagnie
régionale de Paris



606 VALORISATIONS
Comptes annuels
Exercice clos
le 30 septembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société 606 VALORISATIONS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts constitutifs, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 606 VALORISATIONS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 7 mai 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état



606 VALORISATIONS

Comptes annuels

Exercice clos

le 30 septembre 2020

d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



606 VALORISATIONS

Comptes annuels

Exercice clos

le 30 septembre 2020

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;



606 VALORISATIONS

Comptes annuels

Exercice clos

le 30 septembre 2020

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 30 mars 2021

Le commissaire aux comptes

FBA CAELIS AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Paris

GEOFFROY JOLY, ASSOCIE

Bilan Actif

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 273 451		2 273 451	
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	2 273 451		2 273 451	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	90 770		90 770	
Autres créances	249 422		249 422	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	340 191		340 191	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 197		31 197	
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	31 197		31 197	
ACTIF CIRCULANT	2 644 839		2 644 839	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	2 644 839		2 644 839	
----------------------	------------------	--	------------------	--

Bilan Passif

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1)
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(18 207)	
TOTAL situation nette :	81 793	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	81 793	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 074 603	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 394 334	
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	2 468 937	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 152	
Dettes fiscales et sociales	8 956	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	54 000	
TOTAL dettes diverses :	94 108	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 563 046	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 644 839	

Compte de Résultat (Première Partie)

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1)
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	89 560		89 560	
Chiffres d'affaires nets	89 560		89 560	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			89 560	
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			107 767	
TOTAL charges externes :			107 767	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			107 767	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(18 207)	

Compte de Résultat (Seconde Partie)

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(18 207)	
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(18 207)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	89 560	
TOTAL DES CHARGES	107 767	
BÉNÉFICE OU PERTE	(18 207)	

Annexe

Règles & Méthodes Comptables

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

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

et 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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

FAITS CRACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le société a été constituée le 7 mai 2019, l'exercice a donc une durée de 17 mois.

EMPRUNT OBLIGATAIRE

Au cours de l'exercice, la société a émis un emprunt obligataire d'un montant de 1 021 000 Euros. Cet emprunt est rémunéré au taux de 7% et a une durée de 37 mois.

STOCKS

Les en-cours ont été valorisés aux coûts réels engagés au jour de la clôture. Les frais financiers ont été comptabilisés en stocks.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

État des Échéances des Créances et Dettes

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	90 770	90 770	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	109 114	109 114	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	140 308	140 308	
TOTAL de l'actif circulant :	340 191	340 191	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	340 191	340 191	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	1 074 603	53 603	1 021 000	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 394 334		1 394 334	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	31 152	31 152		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 956	8 956		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	54 000	54 000		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	2 563 046	147 711	2 415 334	
----------------------	------------------	----------------	------------------	--

Composition du Capital Social

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	100000	1
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100000	1

Charges à Payer

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	53 603
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 760
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	54 000
TOTAL	113 363

Charges et Produits Constatés d'Avance

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

NEANT

Produits à Recevoir

606 Valorisations

Période du 07/05/19 au 30/09/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	

NEANT

606 Valorisations

Devise d'édition EURO

