

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03435

Numéro SIREN : 518 312 392

Nom ou dénomination : SAS DE LEPANTE

Ce dépôt a été enregistré le 09/10/2018 sous le numéro de dépôt 38837



## Bilan actif

GREFFE TRIBUNAL DE  
COMMERCE DE NANTERRE

- 9 OCT. 2018

SAS DE LEPANTE

N° SIRET : 51831239200021

Au : 31/12/2016

DEPOT N° 38837

\* Mission de Présentation-Voir le Rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2015	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	455 639	189 720	265 919	188 996
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	455 639	189 720	265 919	188 996
		Terrains				
		Constructions				
Immobilisations financières <sup>(1)</sup>	Inst. techniques, mat. out. industriels	1 031	527	503	847	
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	1 031	527	503	847	
Immobilisations financières <sup>(1)</sup>	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	10 997		10 997	10 997	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
Immobilisations financières <sup>(1)</sup>	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	10 997		10 997	10 997	
Total de l'actif immobilisé		467 667	190 247	277 419	200 841	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances <sup>(2)</sup>	TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	1 916		1 916	2 545
		Autres créances	1 674 175		1 674 175	1 624 654
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	TOTAL	1 676 091		1 676 091	1 627 199	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Divers	Disponibilités	32 226		32 226	23 285	
	TOTAL	32 226		32 226	23 285	
Charges constatées d'avance		441		441	319	
Total de l'actif circulant		1 708 759		1 708 759	1 650 804	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		2 176 427	190 247	1 986 179	1 851 645	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

# Bilan passif

SAS DE LEPANTE

Au: 31/12/2016

\* Mission de Présentation-Voir le Rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation Ecart d'équivalence Réserves Réserve légale Réserves statutaires Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultats antérieurs en instance d'affectation Résultat de la période (bénéfice ou perte) Situation nette avant répartition	100 000	100 000	
	Subvention d'investissement	309 445	294 392	
	Provisions réglementées			
	<b>Total</b>	<b>309 445</b>	<b>294 392</b>	
	Aut. fonds propres	Titres participatifs		
		Avances conditionnées		
	<b>Total</b>			
	Provisions	Provisions pour risques		
		Provisions pour charges		
	<b>Total</b>			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3)	1 670 598	1 550 435	
	<b>Total</b>	<b>1 670 598</b>	<b>1 550 435</b>	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes fiscales et sociales	4 826	5 034	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 309	1 783	
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
	<b>Total</b>	<b>6 135</b>	<b>6 817</b>	
	Produits constatés d'avance			
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>1 676 733</b>	<b>1 557 253</b>		
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 986 179</b>	<b>1 851 645</b>		
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	7 733	9 578		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	1 669 000	1 547 675		

# Compte de résultat

SAS DE LEPANTE

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois  
 01/01/2016 31/12/2016 12 mois

\* Mission de Présentation-Voir le Rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens - Services	78 395		78 395	87 838	
	Chiffre d'affaires net	78 395		78 395	87 838	
	Production stockée production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			12 839	15 892	
	Total			1	110	
				91 236	103 841	
Charges d'exploitation	Marchandises   Achats Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3) Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			26 575 17 279	16 551 10 826	
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges	amortissements provisions	32 321	28 272	
	Autres charges			6	0	
	Total			76 183	55 650	
	Résultat d'exploitation	A		15 053	48 190	
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4) Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total					
	Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Total				
		Résultat financier	D			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	15 053	48 190

# Compte de résultat

## SAS DE LEPANTE

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois  
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

\* Mission de Présentation-Voir le Rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>15 053</b>	<b>48 190</b>
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



**KPMG Entreprises**  
**Bureau de Nantes**  
7 bd Einstein  
BP 41125  
44311 NANTES CEDEX 3  
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10  
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 12  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

# SAS DE LEPANTE

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

**5 avril 2017**



## Table des matières

- 1 Faits majeurs
  - 1.1 Evènements principaux de l'exercice
  - 1.2 Principes, règles et méthodes comptables
  
- 2 Informations relatives au bilan
  - 2.1 Actif
    - 2.1.1 Tableau des immobilisations
    - 2.1.2 Tableau des amortissements
    - 2.1.3 Immobilisations incorporelles
    - 2.1.4 Immobilisations corporelles
    - 2.1.5 Immobilisations financières
    - 2.1.6 Créances
    - 2.1.7 Comptes de régularisation
  - 2.2 Passif
    - 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres
    - 2.2.2 Capital
    - 2.2.3 Dettes
  
- 3 Autres informations
  - 3.1.1 Honoraires comptabilisés au titre du commissaire aux comptes :



## **1 Faits majeurs**

### **1.1 Evènements principaux de l'exercice**

Néant.

### **1.2 Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par le règlement ANC 2015-06.

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.



## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Actif

#### 2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir la liasse fiscale.

#### 2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir la liasse fiscale.

#### 2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

##### 2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Usufruit	Linéaire	12 à 15 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

#### 2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

##### 2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

#### 2.1.5 Immobilisations financières

##### 2.1.5.1 Titres de filiales et participations

— Liste des filiales et participations



Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016

**SAS DE LEPANTE**

KPMG Entreprises  
5 avril 2017

*Tableau page suivante.*



SAS DE LEPANTE  
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016

KPMG Entreprises  
5 avril 2017

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
<b>1. Filiale (à détailler) (+50 % du capital détenu par la société)</b>											
SCI BEL AIR	1 000	-73 354	99.9%	999		287 791 €		81 908	934	0	
SCI DU BOIS	10 000	-229 411	99.98 %	9 998		1 105 698 €		62 400	-259	0	

Aucune provision n'a été constatée sur les titres de participation de la SCI Bel Air et de la SCI Du Bois, compte tenu de l'activité immobilière des sociétés.



## 2.1.6 Créances

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

### 2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir la liasse fiscale.

Les créances liées à des participations ou des sociétés en usufruit s'élèvent au 31 décembre 2016 à :

SCI BEL AIR : compte courant de	287 791 €
SCI JOFFRE : compte courant de	163 276 €
SCI HORIZON : compte courant de	116 822 €
SCI DU BOIS	1 105 698 €.

## 2.1.7 Comptes de régularisation

### 2.1.7.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont liées à l'exploitation.



## 2.2 Passif

### 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves	146 201	48 190	-	194 391
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	48 190	15 053	48 190	15 053
<b>Total</b>	<b>294 391</b>	<b>63 243</b>	<b>48 190</b>	<b>309 445</b>

### 2.2.2 Capital

#### 2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 100 000 actions de 1 euro de valeur nominale. Il n'y a eu aucun mouvement au cours de l'exercice.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	100 000	100 000
Mouvements : .....		
Position fin de l'exercice	100 000	100 000



SAS DE LEPANTE  
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016

KPMG Entreprises  
5 avril 2017

## 2.2.3 Dettes

### 2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir la liasse fiscale.

### 2.2.3.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 650
Dettes fiscales et sociales	
Total	2 650



**SAS DE LEPANTE**  
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016

KPMG Entreprises  
5 avril 2017

### **3 Autres informations**

#### **3.1.1 Honoraires comptabilisés au titre du commissaire aux comptes :**

Les honoraires comptabilisés au titre de la mission du commissaire aux comptes pour l'exercice 2016 s'élèvent à 720 € TTC.

The logo consists of the letters 'P', 'G', and 'A' in a bold, sans-serif font, each enclosed in a black square. A stylized ampersand (&) is positioned between the 'G' and 'A' squares. The entire logo is contained within a white rectangular box with a drop shadow effect.

**P G & A**

www.pga-conseil.com

**DE LEPANTE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 100.000 €**

25 rue du BOIS de BOULOGNE  
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

RCS NANTERRE 518 312 392

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE 2016**

EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL - FISCALITÉ - SOCIAL - COMMISSARIAT AUX COMPTES - EXPERTISE DE JUSTICE - FORMATION

■ **PGA** 1 rue des Montgolfières - 44120 VERTOU - contact@pga-nantes.fr - Tél. 02 40 34 53 23 - Fax 02 40 34 92 42

S.A.R.L. au capital de 222.000 euros inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rennes - R.C.S. Nantes B 447 675 422



**DE LEPANTE****Société par actions simplifiée au capital de 100.000 €**

25 rue du BOIS de BOULOGNE - 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

RCS NANTERRE 518 312 392

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- . le contrôle des comptes annuels de la **SAS DE LEPANTE**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- . la justification de nos appréciations,
- . les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

**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.**

## 2 - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## 3 - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

**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 de la Présidente et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.**

Fait à VERTOU, le 29 juin 2017.

**Pour PGA,**  
commissaire aux comptes

  
**Eric GIRARDEAU**  
associé signataire

**PGA**

**RAPPORT  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**S.A.S DE LEPANTE  
EXERCICE 2016**

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS  
LE 31 DÉCEMBRE 2016**

# Bilan actif

SAS DE LEPANTE

N° SIRET : 51831239200021

Au : 31/12/2016

\* Mission de Présentation-Voir le Rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2015	
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	455 639	189 720	265 919	188 996
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		<b>TOTAL</b>	<b>455 639</b>	<b>189 720</b>	<b>265 919</b>	<b>188 996</b>
		Terrains				
		Constructions				
Immobilisations financières <sup>pa</sup>	Inst. techniques, mat. out. industriels	1 031	527	503	847	
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL</b>	<b>1 031</b>	<b>527</b>	<b>503</b>	<b>847</b>	
Immobilisations financières <sup>pa</sup>	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	10 997		10 997	10 997	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
Immobilisations financières <sup>pa</sup>	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL</b>	<b>10 997</b>		<b>10 997</b>	<b>10 997</b>	
	<b>Total de l'actif immobilisé</b>		<b>467 667</b>	<b>190 247</b>	<b>277 419</b>	<b>200 841</b>
	Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Créances <sup>pa</sup>		<b>TOTAL</b>				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	1 916		1 916	2 545
		Autres créances	1 674 175		1 674 175	1 624 654
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	<b>TOTAL</b>	<b>1 676 091</b>		<b>1 676 091</b>	<b>1 627 199</b>	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	32 226		32 226	23 285	
	<b>TOTAL</b>	<b>32 226</b>		<b>32 226</b>	<b>23 285</b>	
Charges constatées d'avance		441		441	319	
<b>Total de l'actif circulant</b>		<b>1 708 759</b>		<b>1 708 759</b>	<b>1 650 804</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>2 176 427</b>	<b>190 247</b>	<b>1 986 179</b>	<b>1 851 645</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

# Bilan passif

## SAS DE LEPANTE

Au: 31/12/2016

\* Mission de Présentation-Voir le Rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000 )	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves	9 720	7 310	
	Réserve légale			
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées	184 671	138 891	
	Autres réserves			
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation	15 053	48 190		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	309 445	294 392		
Situation nette avant répartition				
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>Total</b>	<b>309 445</b>	<b>294 392</b>	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total</b>			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	<b>Total</b>			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 670 598	1 550 435	
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
		<b>Total</b>	<b>1 670 598</b>	<b>1 550 435</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 826	5 034	
	Dettes fiscales et sociales	1 309	1 783	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
	<b>Total</b>	<b>6 135</b>	<b>6 817</b>	
Produits constatés d'avance				
	<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>1 676 733</b>	<b>1 557 253</b>	
Écart de conversion passif				
	<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 986 179</b>	<b>1 851 645</b>	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus	7 733	9 578	
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 669 000	1 547 675	
	à moins d'un an			
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				



# Compte de résultat

## SAS DE LEPANTE

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois  
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

\* Mission de Présentation-Voir le Rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services	78 395		78 395	87 838	
	Chiffre d'affaires net	78 395		78 395	87 838	
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
Subventions d'exploitation			12 839	15 892		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1	110		
Autres produits						
	Total			91 236	103 841	
Charges d'exploitation	Marchandises   Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats					
	Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			26 575	16 551	
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 279	10 826	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales			32 321	28 272	
	Dotations • sur immobilisations					
	d'exploitation • sur actif circulant					
• pour risques et charges						
Autres charges			6	0		
	Total			76 183	55 650	
	Résultat d'exploitation	A		15 053	48 190	
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total					
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total					
	Résultat financier	D				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b>				<b>E</b>	<b>15 053</b>	<b>48 190</b>

# Compte de résultat

## SAS DE LEPANTE

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois  
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

\* Mission de Présentation-Voir le Rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>15 053</b>	<b>48 190</b>
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



**KPMG Entreprises**  
**Bureau de Nantes**  
7 bd Einstein  
BP 41125  
44311 NANTES CEDEX 3  
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10  
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 12  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

# SAS DE LEPANTE

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

5 avril 2017



## Table des matières

- 1 Faits majeurs
  - 1.1 Evènements principaux de l'exercice
  - 1.2 Principes, règles et méthodes comptables
  
- 2 Informations relatives au bilan
  - 2.1 Actif
    - 2.1.1 Tableau des immobilisations
    - 2.1.2 Tableau des amortissements
    - 2.1.3 Immobilisations incorporelles
    - 2.1.4 Immobilisations corporelles
    - 2.1.5 Immobilisations financières
    - 2.1.6 Créances
    - 2.1.7 Comptes de régularisation
  - 2.2 Passif
    - 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres
    - 2.2.2 Capital
    - 2.2.3 Dettes
  
- 3 Autres informations
  - 3.1.1 Honoraires comptabilisés au titre du commissaire aux comptes :



## 1 Faits majeurs

### 1.1 Evènements principaux de l'exercice

Néant.

### 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par le règlement ANC 2015-06.

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.

## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Actif

#### 2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir la liasse fiscale.

#### 2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir la liasse fiscale.

#### 2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

##### 2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Usufruit	Linéaire	12 à 15 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

#### 2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

##### 2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

#### 2.1.5 Immobilisations financières

##### 2.1.5.1 Titres de filiales et participations

— Liste des filiales et participations



Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus Brute Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
<b>1. Filiale (à détailler) (+50 % du capital détenu par la société)</b>										
SCI BEL AIR	1 000	-73 354	99.9%	999	287 791 €		81 908	934	0	
SCI DU BOIS	10 000	-229 411	99.98 %	9 998	1 105 698 €		62 400	-259	0	
										-

Aucune provision n'a été constatée sur les titres de participation de la SCI Bel Air et de la SCI Du Bois, compte tenu de l'activité immobilière des sociétés.



## 2.1.6 Créances

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

### 2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir la liasse fiscale.

Les créances liées à des participations ou des sociétés en usufruit s'élèvent au 31 décembre 2016 à :

SCI BEL AIR : compte courant de	287 791 €
SCI JOFFRE : compte courant de	163 276 €
SCI HORIZON : compte courant de	116 822 €
SCI DU BOIS	1 105 698 €.

## 2.1.7 Comptes de régularisation

### 2.1.7.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont liées à l'exploitation.

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves	146 201	48 190	-	194 391
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	48 190	15 053	48 190	15 053
<b>Total</b>	<b>294 391</b>	<b>63 243</b>	<b>48 190</b>	<b>309 445</b>

### 2.2.2 Capital

#### 2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 100 000 actions de 1 euro de valeur nominale. Il n'y a eu aucun mouvement au cours de l'exercice.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	100 000	100 000
Mouvements : .....		
Position fin de l'exercice	100 000	100 000



## 2.2.3 Dettes

### 2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir la liasse fiscale.

### 2.2.3.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 650
Dettes fiscales et sociales	
Total	2 650



**SAS DE LEPANTE**  
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016

KPMG Entreprises  
5 avril 2017

### **3 Autres informations**

#### **3.1.1 Honoraires comptabilisés au titre du commissaire aux comptes :**

Les honoraires comptabilisés au titre de la mission du commissaire aux comptes pour l'exercice 2016 s'élèvent à 720 € TTC.

**SAS DE LEPANTE**  
S.A.S au capital de 100.000 €  
SIEGE SOCIAL : NEUILLY-SUR-SEINE (92200) 25, rue du BOIS DE BOULOGNE  
NANTERRE RCS 518 312 392

---

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 30 juin 2017**

**PROCÈS-VERBAL DE DÉLIBÉRATION**

Les associés de la SAS DE LEPANTE se sont réunis en assemblée le 30 juin 2017 à 11 heures, au siège de la société, sur convocation du président.

Le commissaire aux comptes, a été convoqué à la présente réunion par lettre et est absent et excusé.

L'assemblée est présidée par la présidente : Madame Solène DESBUQUOIS

Les associés assistant à la réunion ont signé la feuille de présence en entrant en séance qui, après vérification, est certifiée exacte par le président. Cette feuille est tenue à la disposition des associés.

L'assemblée réunissant 100.000 actions sur les 100.000 actions composant le capital de la société peut régulièrement délibérer.

Le président met à la disposition de l'assemblée les documents suivants qui vont lui être soumis :

- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016
- Le rapport de gestion du président
- Les rapports du commissaire aux comptes sur les comptes et sur les conventions réglementées visées à l'article L 227-10 du code de commerce.
- Le texte des résolutions proposées.

certifié conforme



Puis, il est rappelé que l'assemblée doit délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Rapports du commissaire aux comptes sur les comptes de cet exercice et les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Approbation de ces comptes et conventions ;
- Affectation du résultat, prélèvement sur les autres réserves .

Lecture est ensuite donnée des rapports sur les comptes et les conventions réglementées. Les comptes annuels sont présentés.

Cette présentation faite, la discussion est ouverte.

Personne ne demandant la parole, les résolutions suivantes sont successivement mises aux voix :

#### **PREMIÈRE RÉOLUTION – APPROBATION DES COMPTES**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2016 approuve, tels qu'ils lui ont été présentés, les comptes annuels arrêtés à cette date se soldant par un bénéfice de 15.053 €.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle approuve spécialement le montant global s'élevant à néant €, des dépenses et charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

#### **DEUXIÈME RÉOLUTION – CONVENTIONS DE L'ARTICLE L.227-10 DU CODE DE COMMERCE**

L'assemblée générale déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

*Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.*

#### **TROISIÈME RÉOLUTION – AFFECTATION DU RÉSULTAT**

Sur proposition du président, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de la manière suivante :

**Origine :**

- Résultat de l'exercice : ..... 15.053 €

**Affectation :**

- A la réserve légale qui atteint 10% du capital..... 280 €  
- Le solde au poste « autres réserves » soit ..... 14.773 €

**Total** ..... **15.053 €** **15.053 €**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous informons que le montant global des revenus distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2013	0	0	0
31.12.2014	0	0	0
31.12.2015	0	0	0

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

**QUATRIÈME RÉOLUTION – POUVOIRS**

L'assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet de faire toutes formalités partout où besoin sera.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

**CLÔTURE**

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée et il a été dressé le présent procès-verbal

**LE PRÉSIDENT**

**SAS DE LEPANTE**  
S.A.S au capital de 100.000€  
SIEGE SOCIAL : NEUILLY-SUR-SEINE (92200) 25, rue du BOIS DE BOULOGNE  
NANTERRE RCS 518 312 392

---

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE DU 30 juin 2017**

**AFFECTATION DU RÉSULTAT PROPOSÉE**

**TROISIÈME RÉSOLUTION – AFFECTATION DU RÉSULTAT**

Sur proposition du président, l'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

**Origine :**

- Résultat de l'exercice : ..... 15.053 €

**Affectation :**

- A la réserve légale qui atteint 10% du capital pour ..... 280 €  
- Le solde au poste « Autres réserves » soit ..... 14.773 €

**Total** ..... **15.053 €** **15.053 €**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous informons que le montant global des revenus distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2013	0	0	0
31.12.2014	0	0	0
31.12.2015	0	0	0

**ADOPTION**

Cette résolution a été adoptée par l'assemblée générale annuelle des associés en date du 30 juin 2017