

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00786

Numéro SIREN : 440 315 653

Nom ou dénomination : NOUBA

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2022 sous le numéro de dépôt 10328

NOUBA

Société par Actions Simplifiée au capital de €. 17.813

Siège Social : 18, Avenue Arsène d'Arsonval

01000 BOURG-EN-BRESSE

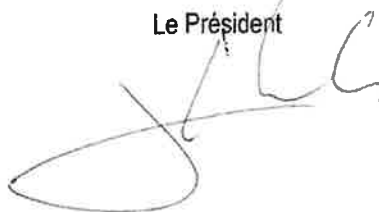
440 315 653 RCS BOURG EN BRESSE

COMPTES ANNUELS

CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Copie certifiée conforme

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'N' followed by several loops and a final flourish.

BILAN ACTIF

ACTIF	31/12/2021			31/12/2020
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit - non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles:				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, Fonds commercial				
Autres	201 486	198 726	2 760	35 881
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles:				
Terrains	350 873		350 873	320 373
Constructions	4 339 156	615 485	3 723 671	3 535 119
Installations techniques, matériels, et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				12 238
Avances et acomptes				
Immobilisations financières :				
Participations	13 963 950		13 963 950	5 848
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I	18 855 465	814 211	18 041 254	3 909 458
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances :				
Créances clients et comptes rattachés	9 900		9 900	
Autres	43 543		43 543	29 407
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement :				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	546 556		546 556	838 774
Charges constatées d'avance	112 209		112 209	109 887
Total II	712 208		712 208	978 068
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	20 484		20 484	23 898
Primes de remboursement des emprunts (IV)	4 233 038		4 233 038	
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	23 821 195	814 211	23 006 984	4 911 424

BILAN PASSIF

PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES*		
Capital [dont versé...]	17 813	17 813
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	2 226 248	2 226 248
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves:		
Réserve légale	1 781	1 307
Réerves statutaires ou contractuelles		
Réerves réglementées		
Autres	1 172 295	677 905
Report à nouveau	132 542	132 542
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte]	-14 497	494 865
Subventions d'investissement	22 743	
Provisions réglementées	115	
Total I	3 559 041	3 550 679
AUTRES FONDS PROPRES		
Montants des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	105 262	155 840
Total II	105 262	155 840
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	15 924 822	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits	6 795	7 728
Emprunts et dettes financières diverses	214 381	203 588
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	1 500	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	170 397	129 103
Dettes fiscales et sociales	16 834	38 542
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	2 300 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	707 952	825 944
TOTAL III	19 342 681	1 204 905
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	23 006 984	4 911 424

COMPTE DE RESULTAT

PRESENTATION EN LISTE	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation :		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	663 296	654 620
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	663 296	654 620
<i>dont à l'exportation:</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		1 411
Autres produits		
Total I	663 296	656 031
Charges d'exploitation :		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation des stock		
Autres achats et charges externes	481 206	451 261
Impôts, taxes et versements assimilés	50 344	46 901
Salaires et traitements		
Charges sociales	362	276
Dotations aux amortissements et aux provisions:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements	189 277	174 732
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	721 188	673 170
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-57 892	-17 139
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun:		
Bénéfice ou perte transférée III		
Pertes ou bénéfices transféré IV		
Produits financiers:		
De participation		116 230
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	772	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	772	116 230
Charges financières:		
Dotations aux amortissements et provisions	22 025	
Intérêts et charges assimilées	49 969	45 016
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	71 994	45 016
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-71 222	71 214
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-129 114	54 075
Produits exceptionnels:		
Sur opérations de gestion	101	97
Sur opérations en capital	127 253	2 475 534
Reprises sur provisions et transferts de charges	52 661	21 316
Total VII	180 015	2 496 948

COMPTE DE RESULTAT

PRESENTATION EN LISTE	31/12/2021	31/12/2020
Charges exceptionnelles:		
Sur opérations de gestion	1	2 500
Sur opérations en capital	5 848	1 993 177
Dotations aux amortissements et aux provisions	2 198	2 305
Total VIII	8 047	1 997 983
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	171 968	498 965
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	57 351	58 175
Total des produits (I+III+V+VII)	844 084	3 269 209
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	858 580	2 774 343
Bénéfice ou perte	-14 497	494 865

Annexe des comptes sociaux

NOUBA

ANNEXE AU BILAN AVANT REPARTITION

L'exercice d'une durée de 12 mois, recouvre la période du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021.
Les notes et les tableaux, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DE L'EXERCICE :

A l'issue d'une Décision Unanime des Associés en date du 17 décembre 2021,
- La société NOUBA a changé de forme sociale et a été transformée en société par actions simplifiée ;
- Il a été opéré également un apport de titres de la société « 1829 », représentant 14.68% du capital et des droits de vote de la société. En contrepartie, un emprunt obligataire convertible a été émis ; il comprend 11.650.000 obligations convertibles en actions de la Société, émises à leur valeur nominale de 1 € chacune, et réparties en quatre tranches.

Le même jour, la société NOUBA a acquis la pleine propriété de neuf cent vingt-quatre mille neuf cent quatre (924.904) actions ordinaires de la Société « 1829 », représentant 2,90 % du capital et des droits de vote de celle-ci. L'intégralité du prix a fait l'objet d'un crédit-vendeur, avec un règlement fixé au plus tard à l'expiration d'une période d'un an.

EVENEMENTS IMPORTANTS INTERVENUS POSTERIEUREMENT A LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE

Aux termes d'un acte intervenu le 12 avril, il a été constaté l'acquisition du bien immobilier sis à Saint-Loubès (33), dans le cadre de la levée d'option au terme du contrat de crédit-bail immobilier.

De façon concomitante, la société NOUBA a signé une promesse d'achat, qui s'est transformée en promesse synallagmatique à compter de la levée d'option du crédit-bail immobilier, en vue de la vente du bien immobilier de Saint-Loubès. La signature de l'acte de vente définitif est prévue mi-juin.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conformément aux dispositions du Code du Commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983, ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général, les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence :

- 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.

1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.
Le mali technique correspond à un droit reçu lors de la fusion en 2012 sur un contrat de crédit-bail. Ce droit s'éteindra à l'échéance du contrat. Il est donc amorti en linéaire de manière prospective sur la durée résiduelle en application des dispositions du règlement ANC 2015-06. Le contrat de crédit-bail sous-jacent se termine le 1er janvier 2022. La durée d'amortissement est donc de 73 mois à compter du 1er janvier 2016.

2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les actifs concernant les biens immobilisés classés au poste "Constructions" sont amortis selon le mode linéaire sur une durée de 15 à 30 ans.

NOUBA

3. IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat compris les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est constatée à la clôture lorsque la valeur d'utilité des titres s'avère inférieure à leur valeur d'acquisition.

4. 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.

5. VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres au 31 décembre 2020	3 550 680 €
Résultat de l'exercice	-14 497 €
Variation des réserves et provisions réglementées	115 €
Subvention d'investissement	22 743 €
Capitaux propres au 31 décembre 2021	3 559 041 €

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Exercice au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Consécutives à une réévaluation ou mise en équivalence.	Acquisitions, créations et virements de poste à poste.	
Inc.	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE RECHERCHE (I)				
	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (II)	201 486			
Corporelles	Terrains	320 373		30 500	
	Constructions	Sur sol propre	3 357 508		98 740
		sur sol d'autrui			
		Install. Gales Agencements	640 354		242 555
	Installations Techniques Matériel Outillage				
	Autres Immobilisations corporelles	Installations générales			
		Matériel de transport			
		Matériel de Bureau			
		Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours	12 238			
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)	4 330 473		371 794		
Financières	Participations évaluées équivalence				
	Autres participations	5 848		13 963 950	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et aut. immobilisations financières				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES (IV)	5 848		13 963 950	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		4 537 807		14 335 744	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation
		par virement de poste à poste	Cessions, mises hors service ou équivalence		Valeur origine fin exercice
Inc.	FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE RECHERCHE (I)				
	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (II)			201 486	
Corporelles	Terrains			350 873	
	Constructions	Sur sol propre		3 456 248	
		sur sol d'autrui			
		Install. Gales Agencements			882 908
	Installations Techniques Matériel Outillage				
	Autres Immobilisations corporelles	Installations générales			
		Matériel de transport			
		Matériel de Bureau			
		Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours	12 238			
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)	12 238		4 690 029		
Financières	Participations évaluées équivalence				
	Autres participations		5 848	13 963 950	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et aut. immobilisations financières				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES (IV)		5 848	13 963 950	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		12 238	5 848	18 855 465	

AMORTISSEMENTS

Exercice au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montants des amortissements au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions : sorties de l'actif et reprises	Montants des amortissements à la fin de l'exercice
FRAIS D'ETABLISSEMENT (I)					
AUTRES IMMOB. INCORPORELLES (II)		165 605	33 121		198 726
Terrains					
Constructions	sur sol propre	400 003	115 207		515 210
	sur sol d'autrui				
	Install. Gales	62 741	37 535		100 275
Installations techniques, matériel & outillage					
Autres Immobilisations Corporelles	Install. générales				
	Transport				
	Bureau&info.mob.				
	Emballages&div.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		462 743	152 742		615 485
TOTAL GENERAL (I + II + III)		628 349	185 863		814 211

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Fiscal exceptionnel	
FRAIS D'ETABLISSEMENT (I)								
AUTRES IMMOB. INCORP. (II)								
Terrains								
Construct°	sur sol propre							
	sur sol d'autrui							
	Install. Gales							
Inst. techniques mat.&outil.								
Autres Immos Corporelles	IGAA divers							
	Transport							
	Bureau & info. mob.							
	Emballages & divers							
TOTAL IMMO. CORP. (III)								
Frais d'acquisition de titres de participation (IV)		115						115
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		115						115

CADRE C		MOUVEMENTS AFFECTANT LES CHARGES A REPARTIR			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler		23 898		3 414	20 484
Primes de remboursement des obligations			4 255 063	22 025	4 233 038

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Exercice au 31/12/2021

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 900	9 900	
Autres	43 543	43 543	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	112 209	112 209	
TOTAL	165 652	165 652	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)	15 924 822	8 815	7 480 644	8 435 363
Autres emprunts obligataires (2)				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 795	6 795		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)	214 381	205 981		8 400
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	170 397	170 397		
Dettes fiscales et sociales	16 834	16 834		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes (3)	2 300 000	2 300 000		
Produits constatés d'avance	707 952	117 992	471 968	117 992
TOTAL	19 341 181	2 826 814	7 952 612	8 561 755
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 905 063			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)				

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Exercice au 31/12/2021

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	13 963 950		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunt et dettes financières divers	205 981		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Charges financières	2 393		
Produits financiers			

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Exercice au 31/12/2021

Différentes catégories de titres	Valeur nominale	Nombre de titres			
		Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice
Parts sociales	1,0	17 813			17 813

NOUBA**CHARGES A PAYER**

Exercice au 31/12/2021

Montant des charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	19 759
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 795
Emprunts et dettes financières divers	1 132
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 373
Dettes fiscales et sociales	13 950
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	84 009

NOUBA**PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**

Exercice au 31/12/2021

PRODUITS	Montant
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	707 952
TOTAL	707 952

CHARGES	Montant
Charges d'exploitation	112 209
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL	112 209

**TABLEAU DES PRODUITS EXCEPTIONNELS
ET CHARGES EXCEPTIONNELLES**

Exercice au 31/12/2021

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges	Produits
Produits de cession des éléments d'actif financier cédés		8 477
VNC des éléments d'actif financier cédés	5 848	
Etalement de la plus-value sur cession-bail d'immeuble (lease back)		117 992
Dotations de provisions pour impôt	2 083	
Reprises de provisions pour impôt		52 661
Charges exceptionnelles diverses	1	
Produits exceptionnels divers		101
Dotations aux amortissements dérogatoires	115	
Quote-part des subventions d'investissement virée au compte de résultat		784
TOTAL	8 047	180 015

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Exercice au 31/12/2021

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entrep.lées	Autres	Provisions
Engagements donnés Autres : crédit-bail	1 366 391					1 366 391	
TOTAL	1 366 391					1 366 391	
Engagements en matière de pensions							
Engagements reçus							
TOTAL							
Engagements réciproques							
TOTAL							

NOUBA

CREDIT-BAIL

POSTES DU BILAN	Valeur Origine	Dotations amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
-Terrains	477 501			477 501
-Constructions	4 648 275	309 885	3 545 385	1 102 890
-Inst. tech. Mat. Outillage				
-Autres Immobil. corporelles				
-Immobilisations en cours				
TOTAL GENERAL	5 125 776	309 885	3 545 385	1 580 391

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL - Redevances restant à payer				
Postes du Bilan	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	+ 5 ans	Total à payer
-Terrains	17 659	39 235	9 763	66 657
-Constructions	251 193	839 622	208 919	1 299 734
-Inst. tech. Mat. Outillage				
-Autres immobil. corporelles				
-Immobilisations en cours				
TOTAL GENERAL	268 852	878 857	218 682	1 366 391

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL - Redevances payées				Montant pris en charge / exercice
Postes du Bilan	Redevances payées		Prix Achat résiduel	
	de l'exercice	cumulées		
-Terrains	40 817	493 183		40 817
-Constructions	380 144	4 151 667	2	380 144
-Inst. tech. Mat. Outillage				
-Autres immobil. corporelles				
-Immobilisations en cours				
TOTAL GENERAL	420 960	4 644 850	2	420 960

NOUBA

Société par Actions Simplifiée au capital de €. 17.813

Siège Social : 18, Avenue Arsène d'Arsonval

01000 BOURG-EN-BRESSE

440 315 653 RCS BOURG EN BRESSE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 17 JUIN 2022 ET ADOPTEE PAR CELLE-CI SANS MODIFICATION

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 14.497 euros, en totalité au compte « Report à Nouveau » dont le montant se trouverait ainsi ramené de 2.542 euros à (11.955) euros.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé les montants des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués éligibles à l'abattement ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à l'abattement.

Exercices	Montant de la distribution	Montant éligible à l'abattement	Montant non éligible à l'abattement
31/12/2020 Assemblée Générale du 14/01/2022 Distribution exceptionnelle	130.000 €	130.000 €	
31/12/2019 Assemblée générale du 04/09/20 Distribution exceptionnelle	300.000 €	300.000 €	
31/12/2018	-		

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme
M. Patrick MARTIN
Gérant

