

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 : 2000 B 02609

Numéro SIREN : 432 631 471

Nom ou dénomination : CAPELLI PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/054421

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS CAPELLI PROMOTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		58 AVENUE MARECHAL FOCH 69006 LYON 06		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 3 2 6 3 1 4 7 1 0 0 0 3 9		Néant		*	
				Exercice N clos le,		31/03/2022	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	101 970	CV		101 970
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF	1 797 900	BG		1 797 900
		Autres immobilisations financières*	BH		BI		
	TOTAL (II)			BJ	1 899 870	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	14 570	BS		14 570
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
		Autres créances (3)	BZ	13 973 725	CA		13 973 725
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ...)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	461 983	CG		461 983
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	TOTAL (III)	CJ	14 450 279	CK		14 450 279	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	16 350 149	1A		16 350 149
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	337 900	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

CERTIFIÉ CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS CAPELLI PROMOTION			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 370 000...)		DA 370 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC
	Réserve légale (3)		DD 37 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG 606 386
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI (593 469)
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 419 916
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
	Avances conditionnées		DN
	TOTAL (II)		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT 6 700 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV 9 181 339
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 25 276
	Dettes fiscales et sociales		DY 18 435
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
	Autres dettes		EA 5 180
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 15 930 232	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 16 350 149	
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
			1D
			1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 14 030 232
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CAPELLI PROMOTION		Exercice N		Néant ☐ *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL		
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ	701	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	701
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	(3 736)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	96 545	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX		
	Salaires et traitements*			FY		
	Charges sociales (10)			FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA		
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD			
	Autres charges (12)		GE	73 861		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	166 671	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(165 969)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH	4 053 164	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI	5 684 834	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	107 889	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	111 882	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	1 500 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	1 719 771	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	220 741	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	220 741
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 499 030
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(298 608)

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SAS CAPELLI PROMOTION</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	17 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	17 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	5 850	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	5 850	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	11 150	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	306 011	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	5 790 638	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	6 384 107	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	(593 469)	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	107 889
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	48 321
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		5 850		
	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			17 000	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

ETATS FINANCIERS

2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CAPELLI PROMOTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 16 350 149 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 593 470 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels (et notamment la mise à jour du règlement n° 2019-01 du 8 février 2019).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les terrains sont évalués à leur coût de revient, soit :

- Prix d'acquisition
- + Frais financiers (comme il est d'usage dans la profession)
- + Impenses (frais d'aménagement et de construction)

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société a bénéficié au cours de cet exercice d'un abandon de créance de la part de sa société mère SA CAPELLI, à hauteur de 1,5 M€. Cet abandon de créance est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, qui trouvera à s'appliquer quand les capitaux propres de la SAS CAPELLI PROMOTION redeviendront supérieurs à 1 M€.

Autres éléments significatifs

Concernant le conflit Ukrainien-Russe, pas d'exposition particulière par rapport à cette crise, si ce n'est les dommages collatéraux qui pourraient impacter l'économie (hausse des matières premières, énergie gaz ou électricité...).



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 821		1 821	
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 821		1 821	
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	106 970	850	5 850	101 970
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 057 900	1 760 000	5 020 000	1 797 900
Immobilisations financières	5 164 870	1 760 850	5 025 850	1 899 870
ACTIF IMMOBILISE	5 166 691	1 760 850	5 027 671	1 899 870



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 821		1 821	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 821		1 821	
ACTIF IMMOBILISE	1 821		1 821	



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 15 771 625 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 797 900	337 900	1 460 000
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	13 973 725	13 973 725	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	15 771 625	14 311 625	1 460 000
Prêts accordés en cours d'exercice	1 760 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	5 020 000		

Produits à recevoir

	Montant
Total	



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 370 000,00 EURO décomposé en 3 700 titres d'une valeur nominale de 100,00 EURO.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 930 232 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	6 700 000	4 800 000	1 900 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	10 833	10 833		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 277	25 277		
Dettes fiscales et sociales	675	675		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 193 447	9 193 447		
Produits constatés d'avance				
Total	15 930 232	14 030 232	1 900 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 900 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	720 000			
(**) Dont envers les associés	9 188 267			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 8 045 EURO.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACTS NON PARVENUES	6 240
INTERETS COURUS	10 833
ETAT, CHARGES A PAYER	675
Total	17 748



Liste des filiales détenues à plus de 50%

En € Filiales et participations détenues à plus de 50%	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes versés	Comptes courants
				Brute	Nette					
SCCV 37 ARTHUR PETIT	1 000	-	50,9%	509	509	-	-	-5 869	-	37 989
SCCV 39 HENRI BARBUSSE	1 000	-	50,9%	509	509	-	-	-23 053	-	157 224
SCCV AIX FLEURY	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-6 936
SCCV ALFORTVILLE JB CLEMENT	1 000	-	99,0%	990	990	-	5 460 810	34 030	-	93 640
SCCV ALFORTVILLE VERON	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LES ALLEES VERTOISES	1 000	-	98,0%	980	980	-	421 667	-87 107	-	-119 678
SCCV AMIENS INTERCAMPUS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-172	-	-170
SCCV ARMENTIERES NATIONALE	1 000	-	99,0%	990	990	-	3 357 681	63 406	-	62 772
SCCV ARPAION EGLY	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV ARRAS DUTILLEUX	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LE BALCON DES MESANGES	1 000	-	99,0%	990	990	-	1 427 302	-63 963	-	-63 324
SCCV BALLANCOURT AUNETTE	1 000	-	99,0%	990	990	-	10 577 674	512 698	-	906 582
SCCV BEAUMONT LE LAC	1 000	-	99,0%	990	990	-	7 876 062	280 413	-	277 609
SCCV BONS LA PRALY	1 000	-	99,0%	990	990	-	6 027 201	202 451	-	199 437
SCCV BOULOGNE DAMIENS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-210
SCCV BRON BROSSOLETTE	1 000	-	99,0%	990	990	-	989 968	-153 341	-	-145 053
SCCV CARBON CONTE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-14 110
SCCV LE CARRE PAUL SANTY	1 000	-	90,0%	900	900	-	-	-	-	1 063
SCCV CAUDRY ECO QUARTIER	1 000	-	60,0%	600	600	-	-	-	-	-
SCCV ST CERGUES COTS	1 000	-	99,0%	990	990	-	1 802 272	-347 958	-	-344 479
SCCV CERNY LONGUEVILLE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV CESSY MURIERS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	390 092
SCCV CHEVILLY CRETTE	1 000	-	51,0%	510	510	-	-	-25 219	-	-12 861
SCCV CLICHY LA GARENNE ROGUET	1 000	-	98,0%	980	980	-	15 000	-103 675	-	461 410
SCCV LE CLOS DES VIOUGUES	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-71 635	-	-70 919
SNC LE CLOS SCOTTI	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-35 641
SCCV LE CLOS SAINT FRANCOIS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-91	-	22 545
SNC LE CLOS SAINT LOUIS	1 000	-	99,0%	990	990	-	261 332	58 085	-	270 976
SCCV CONFLANS LE GUEN	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV COULOMMIERS STRASBOURG	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV COUNTRY GOULET	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-6 982
SCCV LES COUTAGNIERES	1 000	-	90,0%	900	900	-	-	-	-	-45 968
SCCV DAMMARIE FOSSE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LE DIORAMA	1 000	-	98,0%	980	980	-	-	-24 798	-	212 676
SCCV DIVONNE VOLTAIRE	1 000	-	99,0%	990	990	-	3 492 381	-649 929	-	-1 695 889
SAS LE DOMAINE D'ASPRE	1 000	-1 287 955	51,0%	510	510	-	-	-94 191	-	1 233 656
SCCV LE DOMAINE DE LA BORNETTE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-524	-	5 151
SNC LE DOMAINE DE LOUISE	500	-	52,0%	260	260	-	-	22 171	-	171 905
SCCV ERMONT JUIN	1 000	-	99,0%	990	990	-	9 227 294	-195 065	-	-193 114
SCCV FERRIERE CHEMINEAU	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-304
SCCV LA FERTE BRAS VERT	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV GENAS JAURES	1 000	-	59,0%	590	590	-	-	-243 692	-	108 032
SCCV ST GENIS FAUCILLE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-333 507	-	-330 172
SCCV ST GENIS LYON	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	4 175 058
SCCV ST GERMAIN BENI	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV GEX BELLE FERME	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	0	-	0
SCCV GEX LA VILLE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	0	-	0
SCCV GRAND SUD	1 000	-	90,0%	900	900	-	-	-	-	-283
SCCV GRISY SUISNES VILLEMAIN	1 000	-	99,0%	990	990	-	5 487 150	(395 141)	-	(790 474)



Liste des filiales détenues à plus de 50% suite

En € Filiales et participations détenues à plus de 50%	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Cautions et avoirs donnés par la société	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes versés	Comptes courants
				Brute	Nette					
SCCV HARNES BARBUSSE	1 000	-	99,0%	990	990	-	5 324 627	-141 988	-	-692 921
SCCV LES HAUTS DU LEMAN	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-5 061	-	-5 010
SCCV HESDIN CORNE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-707
SCCV IGNY ST NICOLAS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SAS IN EXTENSO	1 000	283 971	100,0%	1 000	1 000	-	-	123 161	-	-1 000
SCCV ISSY LES MOULINEAUX MICHELET	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-88 699	-	-85 611
SCCV ISTRES GUIZONNIER	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-112 548	-	-111 423
SCCV LES JARDINS D'ALICE	1 000	-	76,0%	760	760	-	257 250	-64 798	-	98 716
SCCV LES JARDINS D'AMELIE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-43 553	-	-125 784
SCCV LES JARDINS DE PAUL	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LIEVIN BIAT	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LINAS CHOLLET	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-9 055
SCCV LYON FEULLAT	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-10 954
SCCV LYON GD	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-177 347	-	-175 574
SCCV LYON LACASSAGNE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	6 000	-	4 977
SCCV MANOSQUE AURES	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-17 313
SCCV MAUREPAS VOSGES	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV MEAUX JOFFRE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV MEAUX ST FIACRE	1 000	-	99,0%	990	990	-	12 044 483	62 745	-	62 118
SCCV MELUN FABRIQUES	1 000	-	99,0%	990	990	-	6 539 989	-308 430	-	-305 346
SCCV MERIGNAC MAGUDAS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV MOISELLES LES ECOLES	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV MOISSY CRAMAYEL LIBERATION	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LE MONT D'ARBOIS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	25 636	-	161 388
SCCV MONTEVRAIN CHAMPAGNE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV MONTREUIL SOUS BOIS BOISSIERE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV NANTEUIL LES MEAUX MENDES	1 000	-	99,0%	990	990	-	83	1 065 013	-	1 054 363
SCCV NATURA PARK	1 000	-	98,0%	980	980	-	9 498 063	-671 765	-	-657 002
SCCV NEUVILLE BURDEAU	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-17 412
SCCV PAREMPUYRE LANDEGRAND	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV PARMAIN POINTCARRE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV PESSAC LECLERC 170	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-351 254	-	-348 731
SCCV PESSAC LECLERC 186	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV PESSAC LECLERC 198	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LE PLESSIS PATE CHARCOIX	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV PORTE DE France	1 000	-	99,0%	990	990	-	10 312 140	982 383	-	972 559
SCCV PROVILLE HERMENNE	1 000	-	99,0%	990	990	-	3 227 450	-362 534	-	-358 908
SCCV QUENTIN JOSEPHINE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-304
SNC REPUBLIQUE	200	-	99,5%	199	199	-	173 402	-310 871	-	88 384
SCCV SCIEZ SONGY	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV ST CERGUES COTS 2	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-16 393	-	-16 230
SCCV TOULON AMIGAS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV TOUQUET MOSCOU	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-6 011
SCCV TOUQUET PARIS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-13 367
SCCV TRAPPES ZAY	1 000	-	99,0%	990	990	-	10 266 219	355 980	-	352 420
SCCV VAULX FOUCAUD	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-13 224
SCCV LES VILLAS OZON	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-75 315	-	-74 561
SCCV VILLEFONTAINE VELLEIN	1 000	-	99,0%	990	990	-	6 723 372	402 555	-	398 529
SCCV VILLENEUVE CARROUSEL	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-10 321
SCCV VILLENEUVE PARIS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV VILLEURBANNE ALLIES	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV VILLEURBANNE FAILLEBIN	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV VUE SUR PARC	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	(133 317)	-	37 992



Liste des filiales détenues entre 10 à 50%

En € Filiales et participations détenues entre 10% et 50%	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Cautions et avoirs donnés par la société	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes versés	Comptes courants
				Brute	Netto					
SCCV 3 RUE JOANNES	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-
SCCV LA GRAPPINIERE	1 000	-	49,0%	490	490	-	-	-	-	491
SNC LES JARDINS DE CHAMPAGNE	1 000	-	50,0%	500	500	-	61 240	-45 315	-	75 358
SCCV L'AMBASSADEUR	1 000	-	25,0%	250	250	-	-	-	-	21 577
SCCV MONTREUIL VITRY	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-
SCCV LES RESIDENCES FLORENTIN	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-5 614
SCCV LES RESIDENCES DU CLEZET	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-15 339
SCCV ROSNY LAVOISIER	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

La société a comptabilisé la quote-part de résultats distribuables sur les sociétés transparentes qu'elle détient (snc et scsv), à savoir :

- En produits la somme de 5 684 834 euros
- En charges la somme de 4 053 165 euros

Le détail des résultats ainsi comptabilisé est indiqué dans les deux tableaux suivants.

Résultat financier

	31/03/2022	31/03/2021
Produits financiers de participation	107 889	135 011
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	111 883	8 089
Autres intérêts et produits assimilés	1 500 000	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 719 772	143 100
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	220 741	75 391
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	220 741	75 391
Résultat financier	1 499 030	67 709

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2005, la société SAS CAPELLI PROMOTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA CAPELLI.



Opérations faites en commun - bénéfices

en €	Résultat global	Résultat transféré
SCCV ALFORTVILLE JB CLEMENT	34 030	33 690
SCCV CLICHY DAGOBERT	402 514	4 025
SCCV BEAUMONT LE LAC	280 413	277 609
SCCV VILLEFONTAINE VELLEIN	402 554	398 529
SCCV ARMENTIERES NATIONALE	63 406	62 772
SCCV BONS LA PRALY	202 451	200 427
SCCV TRAPPES ZAY	355 980	352 420
SCCV BALLANCOURT AUNETTE	512 698	507 572
SNC LES ALLEES D'AVESNES	4 068	4
SNC LE CLOS ST LOUIS	58 085	57 504
SNC LE DOMAINE DE LOUISE	22 171	11 529
SNC LE DOMAINE DE VILLAROCHE	1 375	1 361
SNC LES JARDINS DE FLORA	10 465	10
SCCV LES ALLEES DU MARQUIS	169	167
SCCV LE CARRE PAUL SANTY (03/2021)	1 181	1 063
SCCV LE CLOS DU MIDI	6 436	6 372
SCCV LA GRAPPINIERE (03/2021)	671	329
SCCV LES JARDINS DU CHÂTEAU	593	587
SCCV MEAUX ST FIACRE	62 745	62 118
SCCV LE MONT D'ARBOIS	42 541	42 115
SCCV NANTEUIL LES MEAUX MENDES	1 065 013	1 054 363
SCCV PORTE DE France	982 383	972 559
SCCV LYON LACASSAGNE	6 000	5 940
Affaires bénéficiaires	4 517 942	4 053 065



Opérations faites en commun - pertes

en €	Perte globale	Perte transférée
SCCV LES ALLEES VERTOISES	87 107	85 365
SCCV DIVONNE VOLTAIRE	649 929	643 430
SCCV ARENTHON VERGERS	10 500	105
SCCV LE BALCON DES MESANGES	63 963	63 324
SCCV BRON BROSSOLETTE	153 341	151 807
SCCV ERMONT JUIN	195 065	193 114
SCCV ESTAIRE LA VILLE	400 810	4 008
SCCV HARNES BARBUSSE	141 987	140 567
SCCV LES JARDINS D'ALICE	64 798	49 247
SCCV MELUN FABRIQUES	308 430	305 346
SCCV PROVILL HERMENNE	362 534	358 908
SCCV PESSAC LECLERC 170	351 254	347 741
SCCV ST GENIS FAUCILLE	333 507	330 172
SCCV PUBLIER MOTTAY	15 215	152
SNC REPUBLIQUE	310 871	309 317
SCCV AMIENS INTERCAMPUS	172	170
SCCV CROZET TELECABINE	19 466	195
SCCV GEX 70	23 869	239
SCCV MIMOSAS LOU	65 856	659
SCCV THONON ALLINGES	76 907	769
SCCV VERMELLE NATIONALE	3 817	38
SCCV VILLAS OZON	75 315	74 561
SNC LE CLOS SCOTTI (03/2020)	35 979	35 619
SNC LE CLOS SCOTTI (03/2021)	22	22
SNC LES JARDINS DE CHAMPAGNE	45 315	22 658
SCCV ST CERGUES COTS	347 958	344 479
SCCV ISTRES GUIZONNIER	112 548	111 423
SCCV CHEVILLY CRETTE	25 219	12 861
SCCV CLICHY LA GARENNE ROGUET	103 675	101 602
SCCV LE CLOS ST FRANCOIS	91	90
SCCV LE CLOS DES VIOUGUES	71 635	70 919
SCCV LES COUTAGNIERES (03/2020)	330	297
SCCV LES COUTAGNIERES (03/2021)	408	367
SCCV LUCINGES CHAMPS CRU	24 502	245
SCCV LAVANDOU CHANTECLAIR	640	634
SCCV ST CERGUES COTS 2	16 393	16 230
SCCV LE DIORAMA	24 798	24 302
SCCV LE DOMAINE DE LA BORNETTE	524	519
SCCV SALLANCHES MONTFORT	25 571	256
SCCV GENAS JAURES	243 692	143 778
SCCV GRISY SUISNES VILLEMAIN	395 141	391 189
SCCV GRAND SUD (03/2021)	314	282
SCCV LES HAUTS DU LEMAN	5 061	5 010



Opérations faites en commun - pertes

SCCV ISSY LES MOULINEAUX MICHELET	88 698	87 811
SCCV LES JARDINS DE CANDICE	46 090	45 629
SCCV LES JARDINS D'EMMA	18 048	17 868
SCCV LES JARDINS D'AMELIE	43 553	43 118
SCCV LYON GD	177 347	175 574
SCCV NATURA PARK	671 765	658 329
SCCV L'OREE DE MEGEVE	169 201	167 509
SCCV PROVINS CHALAUTRE	98 198	982
SCCV VILLENAVE D'ORNON 2	265 079	265
SCCV 37 ARTHUR PETIT	5 869	1 953
SCCV VUE SUR PARC	133 317	131 984
SCCV 39 HENRI BARBUSSE	23 053	11 734
Affaires déficitaires	6 934 747	5 684 772



Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : CAPELLI

Forme : SA

SIREN : 306140039

Au capital de : 15 139 198 EURO

Adresse du siège social :
43 Rue du Faubourg St Honoré
75008 PARIS

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>GARANTIE D'ACHEVEMENT LOTISSEUR</i>	65 450
Autres engagements reçus	65 450
Total	65 450
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



Autres informations

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
<i>Promesse d'hypothèque</i>	462 239
<i>Délégation de paiement</i>	749 800
<i>Garanties diverses et autres engagements</i>	290 217
Avals et cautions	1 502 256
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Dettes des SCI et SNC dans lesquelles la société est associée (QP en fonction % détention)</i>	115 758 776
<i>Clause de retour à meilleure fortune sur abandon de compte courant</i>	1 500 000
Autres engagements donnés	117 258 776
Total	118 761 032
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



CAPELLI PROMOTION
Société par actions simplifiée
Au capital de 370 000 euros
Siège social : 58 Avenue Maréchal Foch, 69006 LYON
432 631 471 RCS LYON

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 SEPTEMBRE 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à -593 469,72 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :-593 469,72 euros

Imputée sur le compte « Autres réserves »-593 469,72 euros
Qui s'élève ainsi à 12 916,76 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2019 :

1 850 000,00 euros, soit 500,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 850 000,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2020 :

2 000 000,00 euros, soit 540,54 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 000 000,00 euros

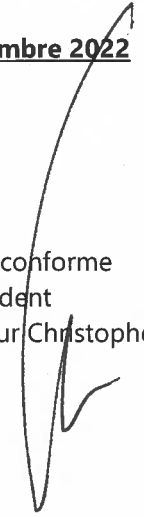
Exercice clos le 31 mars 2021 :

Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 septembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Christophe CAPELLI





109, rue Tête d'Or
CS 10363
69451 Lyon Cedex 06

Capelli Promotion

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2022

Capelli Promotion

Société par actions simplifiée

RCS Lyon 432 631 471

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2022

A l'assemblée générale de la société Capelli Promotion,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Capelli Promotion relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, 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 1^{er} avril 2021 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 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 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 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 associés.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

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 ;
- 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

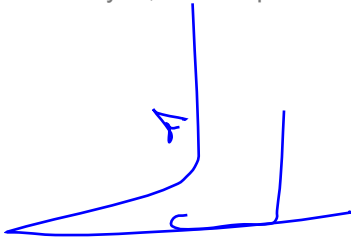
informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- 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.

Le commissaire aux comptes

Mazars

Lyon, le 12 septembre 2022



Frédéric Maurel



Olivier Deberdt

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/22	Net au 31/03/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	101 970		101 970	106 970
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 797 900		1 797 900	5 057 900
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 899 870		1 899 870	5 164 870
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	14 570		14 570	14 570
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	3 917		3 917	1 800
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				57 253
Autres créances	13 969 808		13 969 808	10 905 123
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	461 984		461 984	698 530
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 450 279		14 450 279	11 677 276
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	16 350 149		16 350 149	16 842 146



Bilan

	Net au 31/03/22	Net au 31/03/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	370 000	370 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	37 000	37 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	606 386	3 876 774
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-593 470	-3 270 388
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	419 917	1 013 386
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	6 700 000	5 520 000
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	10 833	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	9 170 507	10 256 597
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 277	29 702
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	18 435	17 760
Dettes fiscales et sociales	18 435	17 760
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 181	4 701
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	15 930 232	15 828 760
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	16 350 149	16 842 146



Compte de résultat

	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	702	18 889	-18 188	-96,29
Total	702	18 889	-18 188	-96,29
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.	-3 736	7 040	-10 776	-153,07
Variation de stock (m.p.)		11 275 755	-11 275 755	-100,00
Autres achats & charges externes	96 545	-11 191 216	11 287 761	-100,86
Total	92 809	91 579	1 231	1,34
MARGE SUR M/SES & MAT	-92 108	-72 689	-19 418	26,71
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.		1 320	-1 320	-100,00
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions				
Autres charges	73 862	1	73 861	NS
Total	73 862	1 321	72 541	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-165 969	-74 010	-91 959	124,25
Produits financiers	1 719 772	143 100	1 576 672	NS
Charges financières	220 741	75 391	145 350	192,80
Résultat financier	1 499 030	67 709	1 431 322	NS
Opérations en commun	-1 631 670	-3 264 086	1 632 417	-50,01
RESULTAT COURANT	-298 609	-3 270 388	2 971 779	-90,87
Produits exceptionnels	17 000	980	16 020	NS
Charges exceptionnelles	5 850	980	4 870	496,94
Résultat exceptionnel	11 150		11 150	
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	306 011		306 011	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-593 470	-3 270 388	2 676 918	-81,85



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CAPELLI PROMOTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 16 350 149 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 593 470 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels (et notamment la mise à jour du règlement n° 2019-01 du 8 février 2019).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les terrains sont évalués à leur coût de revient, soit :

- Prix d'acquisition
- + Frais financiers (comme il est d'usage dans la profession)
- + Impenses (frais d'aménagement et de construction)

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société a bénéficié au cours de cet exercice d'un abandon de créance de la part de sa société mère SA CAPELLI, à hauteur de 1,5 M€. Cet abandon de créance est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, qui trouvera à s'appliquer quand les capitaux propres de la SAS CAPELLI PROMOTION redeviendront supérieurs à 1 M€.

Autres éléments significatifs

Concernant le conflit Ukrainien-Russe, pas d'exposition particulière par rapport à cette crise, si ce n'est les dommages collatéraux qui pourraient impacter l'économie (hausse des matières premières, énergie gaz ou électricité...).



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 821		1 821	
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 821		1 821	
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	106 970	850	5 850	101 970
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 057 900	1 760 000	5 020 000	1 797 900
Immobilisations financières	5 164 870	1 760 850	5 025 850	1 899 870
ACTIF IMMOBILISE	5 166 691	1 760 850	5 027 671	1 899 870



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 821		1 821	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 821		1 821	
ACTIF IMMOBILISE	1 821		1 821	



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 15 771 625 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 797 900	337 900	1 460 000
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	13 973 725	13 973 725	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	15 771 625	14 311 625	1 460 000
Prêts accordés en cours d'exercice	1 760 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	5 020 000		

Produits à recevoir

	Montant
Total	



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 370 000,00 EURO décomposé en 3 700 titres d'une valeur nominale de 100,00 EURO.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 930 232 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	6 700 000	4 800 000	1 900 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	10 833	10 833		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 277	25 277		
Dettes fiscales et sociales	675	675		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 193 447	9 193 447		
Produits constatés d'avance				
Total	15 930 232	14 030 232	1 900 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 900 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	720 000			
(**) Dont envers les associés	9 188 267			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 8 045 EURO.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACTS NON PARVENUES	6 240
INTERETS COURUS	10 833
ETAT, CHARGES A PAYER	675
Total	17 748



Liste des filiales détenues à plus de 50%

En € Filiales et participations détenues à plus de 50%	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes versés	Comptes courants
				Brute	Nette					
SCCV 37 ARTHUR PETIT	1 000	-	50,9%	509	509	-	-	-5 869	-	37 989
SCCV 39 HENRI BARBUSSE	1 000	-	50,9%	509	509	-	-	-23 053	-	157 224
SCCV AIX FLEURY	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-6 936
SCCV ALFORTVILLE JB CLEMENT	1 000	-	99,0%	990	990	-	5 460 810	34 030	-	93 640
SCCV ALFORTVILLE VERON	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LES ALLEES VERTOISES	1 000	-	98,0%	980	980	-	421 667	-87 107	-	-119 678
SCCV AMIENS INTERCAMPUS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-172	-	-170
SCCV ARMENTIERES NATIONALE	1 000	-	99,0%	990	990	-	3 357 681	63 406	-	62 772
SCCV ARPAJON EGLY	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV ARRAS DUTILLEUX	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LE BALCON DES MESANGES	1 000	-	99,0%	990	990	-	1 427 302	-63 963	-	-63 324
SCCV BALLANCOURT AUNETTE	1 000	-	99,0%	990	990	-	10 577 674	512 698	-	506 582
SCCV BEAUMONT LE LAC	1 000	-	99,0%	990	990	-	7 876 062	280 413	-	277 609
SCCV BONS LA PRALY	1 000	-	99,0%	990	990	-	6 027 201	202 451	-	199 437
SCCV BOULOGNE DAMIENS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-210
SCCV BRON BROSOLETTTE	1 000	-	99,0%	990	990	-	989 968	-153 341	-	-145 053
SCCV CARBON CONTE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-14 110
SCCV LE CARRE PAUL SANTY	1 000	-	90,0%	900	900	-	-	-	-	1 063
SCCV CAUDRY ECO QUARTIER	1 000	-	60,0%	600	600	-	-	-	-	-
SCCV ST CERGUES COTS	1 000	-	99,0%	990	990	-	1 802 272	-347 958	-	-344 479
SCCV CERNY LONGUEVILLE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV CESSY MURIERS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	390 092
SCCV CHEVILLY CRETTE	1 000	-	51,0%	510	510	-	-	-25 219	-	-12 861
SCCV CLICHY LA GARENNE ROGUET	1 000	-	98,0%	980	980	-	15 000	-103 675	-	461 410
SCCV LE CLOS DES VIOUGUES	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-71 635	-	-70 919
SNC LE CLOS SCOTTI	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-35 641
SCCV LE CLOS SAINT FRANCOIS	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-91	-	22 545
SNC LE CLOS SAINT LOUIS	1 000	-	99,0%	990	990	-	261 332	58 085	-	270 976
SCCV CONFLANS LE GUEN	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV COULOMMIERS STRASBOURG	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV COUNTRY GOULET	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-6 982
SCCV LES COUTAGNIERES	1 000	-	90,0%	900	900	-	-	-	-	-45 968
SCCV DAMMARIE FOSSE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV LE DIORAMA	1 000	-	98,0%	980	980	-	-	-24 798	-	212 676
SCCV DIVONNE VOLTAIRE	1 000	-	99,0%	990	990	-	3 492 381	-649 929	-	-1 695 889
SAS LE DOMAINE D'ASPRE	1 000	-1 287 955	51,0%	510	510	-	-	-94 191	-	1 233 656
SCCV LE DOMAINE DE LA BORNETTE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-524	-	5 151
SNC LE DOMAINE DE LOUISE	500	-	52,0%	260	260	-	-	22 171	-	171 905
SCCV ERMONT JUIN	1 000	-	99,0%	990	990	-	9 227 294	-195 065	-	-193 114
SCCV FERRIERE CHEMINEAU	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-304
SCCV LA FERTE BRAS VERT	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV GENAS JAURES	1 000	-	59,0%	590	590	-	-	-243 692	-	108 032
SCCV ST GENIS FAUCILLE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-333 507	-	-330 172
SCCV ST GENIS LYON	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	4 175 058
SCCV ST GERMAIN BENI	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	-	-	-
SCCV GEX BELLE FERME	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	0	-	0
SCCV GEX LA VILLE	1 000	-	99,0%	990	990	-	-	0	-	0
SCCV GRAND SUD	1 000	-	90,0%	900	900	-	-	-	-	-283
SCCV GRISY SUISNES VILLEMAIN	1 000	-	99,0%	990	990	-	5 487 150	(395 141)	-	(790 474)



Liste des filiales détenues à plus de 50% suite

En € Filiales et participations détenues à plus de 50%	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes versés	Comptes courants
				Brute	Nette					
SCCV HARNES BARBUSSE	1 000	-	99,0%	990	990		5 324 627	-141 988		-692 921
SCCV LES HAUTS DU LEMAN	1 000	-	99,0%	990	990		-	-5 061		-5 010
SCCV HESDIN CORNE	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-707
SCCV IGNY ST NICOLAS	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SAS IN EXTENSO	1 000	283 971	100,0%	1 000	1 000		-	123 161		-1 000
SCCV ISSY LES MOULINEAUX MICHELET	1 000	-	99,0%	990	990		-	-88 699		-85 611
SCCV ISTRES GUIZONNIER	1 000	-	99,0%	990	990		-	-112 548		-111 423
SCCV LES JARDINS D'ALICE	1 000	-	76,0%	760	760		257 250	-64 798		98 716
SCCV LES JARDINS D'AMELIE	1 000	-	99,0%	990	990		-	-43 553		-125 784
SCCV LES JARDINS DE PAUL	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV LIEVIN BIAT	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV LINAS CHOLLET	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-9 055
SCCV LYON FEUILLAT	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-10 954
SCCV LYON GD	1 000	-	99,0%	990	990		-	-177 347		-175 574
SCCV LYON LACASSAGNE	1 000	-	99,0%	990	990		-	6 000		4 977
SCCV MANOSQUE AURES	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-17 313
SCCV MAUREPAS VOSGES	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV MEAUX JOFFRE	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV MEAUX ST FIACRE	1 000	-	99,0%	990	990		12 044 483	62 745		62 118
SCCV MELUN FABRIQUES	1 000	-	99,0%	990	990		6 539 989	-308 430		-305 346
SCCV MERIGNAC MAGUDAS	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV MOISSELLES LES ECOLES	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV MOISSY CRAMAYEL LIBERATION	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV LE MONT D'ARBOIS	1 000	-	99,0%	990	990		-	25 636		161 388
SCCV MONTEVRAIN CHAMPAGNE	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV MONTREUIL SOUS BOIS BOISSIERE	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV NANTEUIL LES MEAUX MENDES	1 000	-	99,0%	990	990		83	1 065 013		1 054 363
SCCV NATURA PARK	1 000	-	98,0%	980	980		9 498 063	-671 765		-657 002
SCCV NEUVILLE BURDEAU	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-17 412
SCCV PAREMPUYRE LANDEGRAND	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV PARMAN POINTCARRE	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV PESSAC LECLERC 170	1 000	-	99,0%	990	990		-	-351 254		-348 731
SCCV PESSAC LECLERC 186	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV PESSAC LECLERC 198	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV LE PLESSIS PATE CHARCOIX	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV PORTE DE France	1 000	-	99,0%	990	990		10 312 140	982 383		972 559
SCCV PROVILLE HERMENNE	1 000	-	99,0%	990	990		3 227 450	-362 534		-358 908
SCCV QUENTIN JOSEPHINE	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-304
SNC REPUBLIQUE	200	-	99,5%	199	199		173 402	-310 871		88 384
SCCV SCIEZ SONGY	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV ST CERGUES COTS 2	1 000	-	99,0%	990	990		-	-16 393		-16 230
SCCV TOULON AMIGAS	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV TOUQUET MOSCOU	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-6 011
SCCV TOUQUET PARIS	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-13 367
SCCV TRAPPES ZAY	1 000	-	99,0%	990	990		10 266 219	355 980		352 420
SCCV VAULX FOUCAUD	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-13 224
SCCV LES VILLAS OZON	1 000	-	99,0%	990	990		-	-75 315		-74 561
SCCV VILLEFONTAINE VELLEIN	1 000	-	99,0%	990	990		6 723 372	402 555		398 529
SCCV VILLENEUVE CARROUSEL	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-10 321
SCCV VILLENEUVE PARIS	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV VILLEURBANNE ALLIES	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV VILLEURBANNE FAILLEBIN	1 000	-	99,0%	990	990		-	-		-
SCCV VUE SUR PARC	1 000	-	99,0%	990	990		-	(133 317)		37 992



Liste des filiales détenues entre 10 à 50%

En € Filiales et participations détenues entre 10% et 50%	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes versés	Comptes courants
				Brute	Nette					
SCCV 3 RUE JOANNES	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-
SCCV LA GRAPPINIERE	1 000	-	49,0%	490	490	-	-	-	-	491
SNC LES JARDINS DE CHAMPAGNE	1 000	-	50,0%	500	500	-	61 240	-45 315	-	75 358
SCCV L'AMBASSADEUR	1 000	-	25,0%	250	250	-	-	-	-	21 577
SCCV MONTREUIL VITRY	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-
SCCV LES RESIDENCES FLORENTIN	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-5 614
SCCV LES RESIDENCES DU CLEZET	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-15 339
SCCV ROSNY LAVOISIER	1 000	-	50,0%	500	500	-	-	-	-	-



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

La société a comptabilisé la quote-part de résultats distribuables sur les sociétés transparentes qu'elle détient (snc et sccv), à savoir :

- En produits la somme de 5 684 834 euros
- En charges la somme de 4 053 165 euros

Le détail des résultats ainsi comptabilisé est indiqué dans les deux tableaux suivants.

Résultat financier

	31/03/2022	31/03/2021
Produits financiers de participation	107 889	135 011
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	111 883	8 089
Autres intérêts et produits assimilés	1 500 000	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 719 772	143 100
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	220 741	75 391
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	220 741	75 391
Résultat financier	1 499 030	67 709

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2005, la société SAS CAPELLI PROMOTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA CAPELLI.



Opérations faites en commun - bénéfices

en €	Résultat global	Résultat transféré
SCCV ALFORTVILLE JB CLEMENT	34 030	33 690
SCCV CLICHY DAGOBERT	402 514	4 025
SCCV BEAUMONT LE LAC	280 413	277 609
SCCV VILLEFONTAINE VELLEIN	402 554	398 529
SCCV ARMENTIERES NATIONALE	63 406	62 772
SCCV BONS LA PRALY	202 451	200 427
SCCV TRAPPES ZAY	355 980	352 420
SCCV BALLANCOURT AUNETTE	512 698	507 572
SNC LES ALLEES D'AVESNES	4 068	4
SNC LE CLOS ST LOUIS	58 085	57 504
SNC LE DOMAINE DE LOUISE	22 171	11 529
SNC LE DOMAINE DE VILLAROCHE	1 375	1 361
SNC LES JARDINS DE FLORA	10 465	10
SCCV LES ALLEES DU MARQUIS	169	167
SCCV LE CARRE PAUL SANTY (03/2021)	1 181	1 063
SCCV LE CLOS DU MIDI	6 436	6 372
SCCV LA GRAPPINIERE (03/2021)	671	329
SCCV LES JARDINS DU CHÂTEAU	593	587
SCCV MEAUX ST FIACRE	62 745	62 118
SCCV LE MONT D'ARBOIS	42 541	42 115
SCCV NANTEUIL LES MEAUX MENDES	1 065 013	1 054 363
SCCV PORTE DE France	982 383	972 559
SCCV LYON LACASSAGNE	6 000	5 940
Affaires bénéficiaires	4 517 942	4 053 065



Opérations faites en commun - pertes

en €	Perte globale	Perte transférée
SCCV LES ALLEES VERTOISES	87 107	85 365
SCCV DIVONNE VOLTAIRE	649 929	643 430
SCCV ARENTHON VERGERS	10 500	105
SCCV LE BALCON DES MESANGES	63 963	63 324
SCCV BRON BROSSOLETTE	153 341	151 807
SCCV ERMONT JUIN	195 065	193 114
SCCV ESTAIRE LA VILLE	400 810	4 008
SCCV HARNES BARBUSSE	141 987	140 567
SCCV LES JARDINS D'ALICE	64 798	49 247
SCCV MELUN FABRIQUES	308 430	305 346
SCCV PROVILL HERMENNE	362 534	358 908
SCCV PESSAC LECLERC 170	351 254	347 741
SCCV ST GENIS FAUCILLE	333 507	330 172
SCCV PUBLIER MOTTAY	15 215	152
SNC REPUBLIQUE	310 871	309 317
SCCV AMIENS INTERCAMPUS	172	170
SCCV CROZET TELECABINE	19 466	195
SCCV GEX 70	23 869	239
SCCV MIMOSAS LOU	65 856	659
SCCV THONON ALLINGES	76 907	769
SCCV VERMELLE NATIONALE	3 817	38
SCCV VILLAS OZON	75 315	74 561
SNC LE CLOS SCOTTI (03/2020)	35 979	35 619
SNC LE CLOS SCOTTI (03/2021)	22	22
SNC LES JARDINS DE CHAMPAGNE	45 315	22 658
SCCV ST CERGUES COTS	347 958	344 479
SCCV ISTRES GUIZONNIER	112 548	111 423
SCCV CHEVILLY CRETTE	25 219	12 861
SCCV CLICHY LA GARENNE ROGUET	103 675	101 602
SCCV LE CLOS ST FRANCOIS	91	90
SCCV LE CLOS DES VIOUGUES	71 635	70 919
SCCV LES COUTAGNIERES (03/2020)	330	297
SCCV LES COUTAGNIERES (03/2021)	408	367
SCCV LUCINGES CHAMPS CRU	24 502	245
SCCV LAVANDOU CHANTECLAIR	640	634
SCCV ST CERGUES COTS 2	16 393	16 230
SCCV LE DIORAMA	24 798	24 302
SCCV LE DOMAINE DE LA BORNETTE	524	519
SCCV SALLANCHES MONTFORT	25 571	256
SCCV GENAS JAURES	243 692	143 778
SCCV GRISY SUISNES VILLEMAIN	395 141	391 189
SCCV GRAND SUD (03/2021)	314	282
SCCV LES HAUTS DU LEMAN	5 061	5 010



Opérations faites en commun - pertes

SCCV ISSY LES MOULINEAUX MICHELET	88 698	87 811
SCCV LES JARDINS DE CANDICE	46 090	45 629
SCCV LES JARDINS D'EMMA	18 048	17 868
SCCV LES JARDINS D'AMELIE	43 553	43 118
SCCV LYON GD	177 347	175 574
SCCV NATURA PARK	671 765	658 329
SCCV L'OREE DE MEGEVE	169 201	167 509
SCCV PROVINS CHALAUTRE	98 198	982
SCCV VILLENAVE D'ORNON 2	265 079	265
SCCV 37 ARTHUR PETIT	5 869	1 953
SCCV VUE SUR PARC	133 317	131 984
SCCV 39 HENRI BARBUSSE	23 053	11 734
Affaires déficitaires	6 934 747	5 684 772



Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : CAPELLI

Forme : SA

SIREN : 306140039

Au capital de : 15 139 198 EURO

Adresse du siège social :

43 Rue du Faubourg St Honoré

75008 PARIS

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>GARANTIE D'ACHEVEMENT LOTISSEUR</i>	65 450
Autres engagements reçus	65 450
Total	65 450
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



Autres informations

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
<i>Promesse d'hypothèque</i>	462 239
<i>Délégation de paiement</i>	749 800
<i>Garanties diverses et autres engagements</i>	290 217
Avals et cautions	1 502 256
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Dettes des SCI et SNC dans lesquelles la société est associée (QP en fonction % détention)</i>	115 758 776
<i>Clause de retour à meilleure fortune sur abandon de compte courant</i>	1 500 000
Autres engagements donnés	117 258 776
Total	118 761 032
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

