

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00784

Numéro SIREN : 897 691 796

Nom ou dénomination : A CENTAURE

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/011655

Comptes annuels 2021

Période du 18/03/2021 au 31/12/2021

A CENTAURE

7A Chemin de la Dhuy
38240 MEYLAN
0458000013
compta@airria.com

DocuSigned by:

ALP ARSLAN

46DE54C87A2A458...

Sommaire

Intercalaire bilan et compte de résultat

Bilan Actif

Bilan passif

Compte de résultat première partie

Compte de résultat seconde partie

Détail des comptes

Bilan Actif (2050)

Bilan Passif (2051)

Compte de Résultat (2052)

Compte de Résultat (2053)

Annexe

Evenements significatifs

Règles et méthodes comptables

Immobilisations

Amortissements

Amortissements suite dérogatoire

Provisions inscrites au bilan

Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Charges à payer

Etat des échéances des créances et des dettes

Produits à recevoir

Charges et produits constatés d'avance

Composition du capital social

Liste des filiales et participations

Sommaire

Liste des engagements hors bilan

Etats de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Capacité d'autofinancement

Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	33 770	4 934	28 836	
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	33 770	4 934	28 836	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 402	204	1 198	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 402	204	1 198	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	10 228 961		10 228 961	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	10 228 961		10 228 961	
ACTIF IMMOBILISÉ	10 264 133	5 138	10 258 995	

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	111 126		111 126	
Autres créances	8 108		8 108	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	119 234		119 234	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	113 802		113 802	
Charges constatées d'avance	22 317		22 317	
TOTAL disponibilités et divers :	136 119		136 119	
ACTIF CIRCULANT	255 353		255 353	

Frais d'émission d'emprunts à étaler	11 089		11 089	
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	10 530 575	5 138	10 525 437	
----------------------	-------------------	--------------	-------------------	--

Bilan Passif

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1)
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 6 190 000	6 190 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	40 000	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(204 081)	
TOTAL situation nette :	6 025 919	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	21 765	
CAPITAUX PROPRES	6 047 683	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	1 863 349	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 500 000	
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	4 363 349	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 113	
Dettes fiscales et sociales	63 292	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	114 405	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	4 477 754	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 525 437	

Compte de Résultat (Première Partie)

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1)
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	257 569		257 569	
Chiffres d'affaires nets	257 569		257 569	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			17 440	
Autres produits			1	
PRODUITS D'EXPLOITATION			275 010	
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			100 366	
TOTAL charges externes :			100 366	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 335	
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			152 293	
Charges sociales			58 903	
TOTAL charges de personnel :			211 196	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 469	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			6 469	
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2	
CHARGES D'EXPLOITATION			320 367	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(45 357)	

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A CENTAURE

Période du	18/03/21	au	31/12/21
Edition du	06/05/22		
Devise d'édition	€		

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(45 357)	
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	136 959	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	136 959	
RÉSULTAT FINANCIER	(136 959)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(182 317)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	21 765	
	21 765	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(21 765)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	275 010	
TOTAL DES CHARGES	479 091	
BÉNÉFICE OU PERTE	(204 081)	

Détail des comptes

Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2021	Net N-1	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement	33 769,67	4 934,12	28 835,55		28 835,55	
201300 Frais augmen. capit. oper. diver	33 769,67		33 769,67		33 769,67	
280130 Amort. frais d'augmentation de		4 934,12	-4 934,12		-4 934,12	
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	1 402,30	203,85	1 198,45		1 198,45	
218300 Matériel de bureau et informati	1 402,30		1 402,30		1 402,30	
281830 Amortissements matériel Infor		203,85	-203,85		-203,85	
Immobilisations financières						
Autres participations	10 228 961,00		10 228 961,00		10 228 961,00	
261000 Titres de participation	10 228 961,00		10 228 961,00		10 228 961,00	
TOTAL (II)	10 264 132,97	5 137,97	10 258 995,00		10 258 995,00	
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Créances						
Clients et comptes rattachés	111 125,60		111 125,60		111 125,60	
411000 Clients et comptes rattaches	29 870,40		29 870,40		29 870,40	
418100 Clients factures a etabli	81 255,20		81 255,20		81 255,20	
Autres créances	8 108,47		8 108,47		8 108,47	
445620 Etat Tva Sur Immobilisations	500,00		500,00		500,00	
445860 TVA sur factures non parvenues	7 608,47		7 608,47		7 608,47	
Divers						
Disponibilités	113 801,57		113 801,57		113 801,57	
512201 Compte bancaire CIC	57 041,20		57 041,20		57 041,20	
512206 Compte bancaire Crédit Agricole	33 009,33		33 009,33		33 009,33	
512207 Compte bancaire BNP PARIBAS	23 751,04		23 751,04		23 751,04	
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	22 317,37		22 317,37		22 317,37	
486000 Charges constatees d'avance	22 317,37		22 317,37		22 317,37	
TOTAL (III)	255 353,01		255 353,01		255 353,01	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	11 089,28		11 089,28		11 089,28	
481600 Frais d'emission des emprunts	11 089,28		11 089,28		11 089,28	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	10 530 575,26	5 137,97	10 525 437,29		10 525 437,29	

Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21

Edition du 06/05/22

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2021	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	6 190 000,00		6 190 000,00	
101300 Capital souscrit appele verse	1 450 000,00		1 450 000,00	
101301 Capital souscrit appele verse ADP1	160 000,00		160 000,00	
101302 Capital souscrit appele verse ADP2	4 580 000,00		4 580 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	40 000,00		40 000,00	
104100 Primes d'emission	40 000,00		40 000,00	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-204 081,46		-204 081,46	
Provisions réglementées	21 764,86		21 764,86	
145000 Amortissements derogatoires	21 764,86		21 764,86	
TOTAL (I)	6 047 683,40		6 047 683,40	
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles	1 863 349,31		1 863 349,31	
161100 Emprunt obligataire OC Invest 2021	750 000,00		750 000,00	
161200 Emprunt obligataire OC Apport 2021	1 000 000,00		1 000 000,00	
168810 Sur empr. obligatair. convertibles	113 349,31		113 349,31	
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	2 500 000,00		2 500 000,00	
164110 Emprunt BNP PARIBAS	1 000 000,00		1 000 000,00	
164120 Pret CIC	750 000,00		750 000,00	
164130 Emprunt CA	750 000,00		750 000,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 112,96		51 112,96	
401000 Fournisseurs et comptes rattaches	5 266,15		5 266,15	
408100 Fournisseurs, fact. non parvenues	45 846,81		45 846,81	
Dettes fiscales et sociales	63 291,62		63 291,62	
428650 Primes & Gratifications à payer	20 000,00		20 000,00	
431000 Sécurité sociale	6 003,39		6 003,39	
437100 Caisse de retraite	2 774,77		2 774,77	
437200 Prévoyance Complémentaire Malakoff	591,18		591,18	
437400 Cotisations Mutuelle	1 229,92		1 229,92	
438600 Org. sociaux Autres charges a payer	7 808,00		7 808,00	
442100 Prélèvement à la Source - IR	1 251,37		1 251,37	
445510 Tva à décaisser	3 936,00		3 936,00	
445666 TVA s/ encaissement 20%	490,84		490,84	
445710 Tva collectée 20 %	4 978,38		4 978,38	
445870 TVA sur factures à établir	13 459,20		13 459,20	
448620 Formation professionnelle continue	750,39		750,39	
448630 Adesatt	18,18		18,18	
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	4 477 753,89		4 477 753,89	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	10 525 437,29		10 525 437,29	

Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21

Edition du 06/05/22

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2021	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	257 569,00		257 569,00	
708510 Refacturation intra-groupe	257 569,00		257 569,00	
Chiffres d'affaires nets	257 569,00		257 569,00	
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	17 440,06		17 440,06	
791100 Avantage en nature	5 020,06		5 020,06	
791110 Transfert charges d'exploitation	12 420,00		12 420,00	
Autres produits	0,82		0,82	
758000 Produits divers gestion courante	0,82		0,82	
Total des produits d'exploitation (I)	275 009,88		275 009,88	
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	100 366,21		100 366,21	
606100 Fournitures non stock. eau, énergie	4,67		4,67	
606110 Carburant TVA 80%	196,56		196,56	
606120 Carburant TVA 100%	3 759,75		3 759,75	
606300 Fournit. entretien & petit equip.	213,42		213,42	
613520 Location véhi TVA non déductible	14 496,99		14 496,99	
615520 Ent. Répar. Matériel Transp TVA ND	139,51		139,51	
616150 Assur dirigeants	4 804,57		4 804,57	
618100 Documentation generale	5,92		5,92	
622000 Remunerat. d'interm. et honoraires	23 660,00		23 660,00	
622600 Honoraires Comptabilité	18 400,00		18 400,00	
622610 Honoraires Juridiques	4 100,00		4 100,00	
622630 Honoraires Social	206,10		206,10	
622700 Frais d'actes et de contentieux	577,67		577,67	
623400 Cadeaux a la clientele	58,29		58,29	
625102 Frais de déplacement tiers	2 158,59		2 158,59	
625103 Frais Déplacements A.ARSLAN	4 615,41		4 615,41	
625133 Frais de déplacement L.ROZIER	5 654,69		5 654,69	
626200 Téléphone portable	118,30		118,30	
627000 Services bancaires	3 898,27		3 898,27	
627200 Commissions & frais sur emprunts	13 297,50		13 297,50	
Impôts, taxes et versements assimilés	2 334,57		2 334,57	
631300 Part. employ. a form. prof. cont.	768,57		768,57	
635140 Taxe sur les vehicules societes	1 566,00		1 566,00	
Salaires et traitements	152 292,79		152 292,79	
641100 Salaires appoint. commis. de base	127 272,73		127 272,73	
641301 Primes à provisionner	20 000,00		20 000,00	
641400 Avantage en nature	5 020,06		5 020,06	
Charges sociales	58 902,90		58 902,90	
645100 Cotisations urssaf	34 108,43		34 108,43	
645300 Cotis. Caisse Retraite	14 475,03		14 475,03	
645310 Cotisations prévoyances	2 315,44		2 315,44	
645950 Chges à payer s/Pr imes & Gratific	7 808,00		7 808,00	
647400 Versements aux oeuvres sociales	196,00		196,00	
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	6 468,69		6 468,69	
681110 Immobilisations incorporelles	4 934,12		4 934,12	
681120 Immobilisations corporelles	203,85		203,85	
681200 Dotat. aux amort. charg. exploit.	1 330,72		1 330,72	
Autres charges	2,15		2,15	
658000 Charges diverses gestion courante	2,15		2,15	
Total des charges d'exploitation (II)	320 367,31		320 367,31	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-45 357,43		-45 357,43	
Opérations en commun				

Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21

Edition du 06/05/22

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2021	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	136 959,17		136 959,17	
661161 Intérêts des Emprunts CIC	5 284,37		5 284,37	
661167 Intérêts des Emprunts CA	5 205,21		5 205,21	
661168 Intérêts des Emprunts BNP	8 497,22		8 497,22	
661600 Intérêts bancaires & sur opér. banc	4,92		4,92	
661700 Interets obligations	117 479,45		117 479,45	
668000 Autres charges financieres	488,00		488,00	
Total des charges financières (VI)	136 959,17		136 959,17	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-136 959,17		-136 959,17	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-182 316,60		-182 316,60	

Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2021	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Dotations except. aux amort. et prov.	21 764,86		21 764,86	
687250 Amortissements derogatoires	21 764,86		21 764,86	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	21 764,86		21 764,86	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-21 764,86		-21 764,86	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	275 009,88		275 009,88	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	479 091,34		479 091,34	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-204 081,46		-204 081,46	

Annexe

Evènements significatifs

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

En date du 8 avril 2021, la société a procédé :

- à la prise de participation majoritaire de la société SERA (Siren 489 869 321)
- à une augmentation de son capital social par l'émission d'actions portant le capital social à 6.190.000 euros
- l'émission d'un emprunt obligataire en numéraire d'un montant de 1.000.000 euros par émission de 1.000.000 obligations convertibles en actions ordinaires.
Ces obligations convertibles ont été émises à leur valeur nominale, soit au prix unitaire d'un euro.
Les obligations convertibles sont rémunérées par des intérêts de 3% versés annuellement et des intérêts de 7% capitalisés jusqu'au remboursement du principal.
- l'émission d'un emprunt obligataire en numéraire d'un montant de 1.400.000 euros par émission de 1.400.000 obligations convertibles en actions de préférence
Ces obligations convertibles ont été émises à leur valeur nominale, soit au prix unitaire d'un euro.
Les obligations convertibles sont rémunérées par des intérêts de 3% versés annuellement et des intérêts de 5% capitalisés jusqu'au remboursement du principal.

La crise sanitaire liée à la COVID 19 n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de la société.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie constituent de s évènements postérieurs à la clôture de l'exercice de la société.
L'événement n'a pas d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise à la date d'arrêté des comptes.
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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

S'agissant du premier exercice, il n'a pas une durée de 12 mois.

L'exercice social commence le 18 mars 2021 et se termine le 31 décembre 2021.

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les frais d'augmentation de capital sont inscrits à l'actif et amortis sur une période de 5 ans.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

Les frais liés à l'acquisition des titres de participations sont incorporés à leur prix de revient.

Ils sont amortis linéairement sur une période de 5 ans à compter de la date d'acquisition des titres.

La dotation d'amortissement des frais d'acquisition des titres de participation est comptabilisée dans un compte d'amortissements dérogatoires.

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Les frais d'émission d'emprunts sont répartis de manière linéaire sur la durée de l'emprunt.

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.

PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES

Les litiges sont évalués selon la meilleure connaissance de l'entreprise.

EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen employé au cours de l'exercice est égal à 2 salariés.

Immobilisations

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			33 770
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			33 770
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			1 402
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			1 402
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			10 228 961
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			10 228 961
TOTAL GÉNÉRAL			10 264 133

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			33 770	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			33 770	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			1 402	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			1 402	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			10 228 961	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			10 228 961	
TOTAL GÉNÉRAL			10 264 133	

Amortissements

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.		4 934		4 934
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :		4 934		4 934
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		204		204
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :		204		204
TOTAL GÉNÉRAL		5 138		5 138

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	4 934		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 934		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	204		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	204		
Frais d'acquisition de titres de participations	21 765		
TOTAL GÉNÉRAL	26 903		

Amortissements (suite - dérogatoire)

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

VENTILATIONS DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS		
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL III			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (Col. 1+2+3)			

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	REPRISES			Mouvements nets des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement. TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (Col. 4+5+6)				

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ

Provisions Inscrites au Bilan

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		21 765		21 765
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		21 765		21 765

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL		21 765		21 765
----------------------	--	---------------	--	---------------

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

Charges à Payer

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	113 349
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 847
Dettes fiscales et sociales	28 577
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	187 773

État des Échéances des Créances et Dettes

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	111 126	111 126	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	8 108	8 108	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	119 234	119 234	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	22 317	22 317	

TOTAL GÉNÉRAL	141 551	141 551	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	1 863 349	34 418	1 828 932	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	2 500 000	352 000	2 148 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	51 113	51 113		
Personnel et comptes rattachés	20 000	20 000		
Sécurité sociale et autres organismes	18 407	18 407		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 864	22 864		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 020	2 020		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	4 477 754	500 822	3 976 932	
----------------------	------------------	----------------	------------------	--

Produits à Recevoir

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	81 255
TOTAL	81 255

Charges et Produits Constatés d'Avance

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	22 317	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	22 317	

Composition du Capital Social

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	6190000	1
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	6190000	1

Liste des Filiales et Participations

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Capitaux propres	Résultat du dernier exercice clos	CA HT du dernier exercice clos	Dividendes distribués
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)					
SAS SERA	100,00 %	1 961 360	280 560	13 983 424	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. filiales non reprises en A:					
- françaises					
- étrangères					
2. participations non reprises en A:					
- françaises					
- étrangères					

Liste des engagements hors bilan

A CENTAURE

Période du	18/03/21	au 31/12/21
Edition du	06/05/22	
Devise d'édition	€	

NANTISSEMENTS DE TITRES DE PARTICIPATION

Nantissement des titres de participation de la société SERA en faveur des banques BNP PARIBAS, CREDIT AGRICOLE et CIC LYONNAISE DE BANQUE, pour sûreté du remboursement de toutes sommes dues.

ENGAGEMENTS DURANT LA DUREE DU CONTRAT DE PRET SENIOR

La société doit respecter les engagements suivants :

- Maintien du ratio (Dettes financières nettes / EBE Retraité) supérieur à 2.5 au 31 décembre de chaque année.
Ce ratio est déterminé sur la base des comptes consolidés dont A CENTAURE est la société consolidante.
- Limitation des investissements corporels et incorporels à 150.000 euros par exercice pour A CENTAURE et ses filiales.
- Limitation des opérations de croissance externes à 5.000.000 euros par entreprise cible et 10.000.000 euros par exercice.

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	%	Net (N-1)	%
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	257 569	100,00		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	257 569	100,00		
CHIFFRE D'AFFAIRES	257 569	100,00		
- Consommation en provenance des tiers	100 366	38,9667		
VALEUR AJOUTÉE	157 203	61,0333		
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	2 335 211 196	0,9064 81,9958		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(56 327)	-21,8689		
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	17 440 1 6 469 2	6,771 0,0003 2,5114 0,0008		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(45 357)	-17,6098		
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	136 959	53,1738		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(182 317)	-70,7836		
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	21 765	8,4501		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(21 765)	-8,4501		
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(204 081)	-79,2337		
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

Capacité d'Autofinancement

A CENTAURE

Période du 18/03/21 au 31/12/21
Edition du 06/05/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	31/12/2021		Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(56 327)		(56 327)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	1		1
- Autres charges d'exploitation	2		2
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	136 959		136 959
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(193 288)		(193 288)

Index

Intercalaire bilan et compte de résultat.....	4
Bilan Actif.....	5
Bilan passif.....	6
Compte de résultat première partie.....	7
Compte de résultat seconde partie.....	8
Détail des comptes.....	9
Bilan Actif (2050).....	10
Bilan Passif (2051).....	11
Compte de Résultat (2052).....	12
Compte de Résultat (2053).....	14
Annexe.....	15
Evenements significatifs.....	16
Règles et méthodes comptables.....	17
Immobilisations.....	18
Amortissements.....	19
Amortissements suite dérogatoire.....	20
Provisions inscrites au bilan.....	21
Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	22
Charges à payer.....	23
Etat des échéances des créances et des dettes.....	24
Produits à recevoir.....	25
Charges et produits constatés d'avance.....	26
Composition du capital social.....	27
Liste des filiales et participations.....	28
Liste des engagements hors bilan.....	29

Index

Etats de gestion	30
Soldes intermédiaires de gestion.....	31
Capacité d'autofinancement.....	32

A CENTAURE

Société par actions simplifiée au capital de 6.190.000 €
Siège social : Meylan (38240) – 7, Chemin de la Dhuy
897 691 796 RCS Grenoble

(Ci-après la "**Société**")

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (204.081) € au poste "*Report à nouveau*", le portant ainsi à (204.081) €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il n'a été distribué aucun dividende depuis l'immatriculation de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Pour extrait certifié conforme.

Le Président

Monsieur Bahadir Arslan

DocuSigned by:

46DE54C87A2A458...

Signature
