

RCS : VIENNE  
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01302  
Numéro SIREN : 817 872 054  
Nom ou dénomination : CGB FINANCIERE

Ce dépôt a été enregistré le 31/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/010845

## ◆ Bilan

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Autres immobilisations corporelles	2 373	1 147	1 226	2 017	- 791
Autres participations	2 491 990		2 491 990	2 490 991	999
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 494 363</b>	<b>1 147</b>	<b>2 493 216</b>	<b>2 493 008</b>	<b>208</b>
. Etat, impôts sur les bénéfices	25 554		25 554		25 554
. Autres	2 136 738		2 136 738	52 646	2 084 092
Valeurs mobilières de placement	4 815 890	177 822	4 638 069	4 081 306	556 763
Disponibilités	396 100		396 100	3 808 903	-3 412 803
Charges constatées d'avance				6 145	- 6 145
<b>TOTAL (II)</b>	<b>7 374 282</b>	<b>177 822</b>	<b>7 196 461</b>	<b>7 949 000</b>	<b>- 752 539</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>9 868 645</b>	<b>178 969</b>	<b>9 689 677</b>	<b>10 442 008</b>	<b>- 752 331</b>

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation
Capital social ou individuel (dont versé : )	5 000 000		5 000 000	
Réserve légale	500 000		500 000	
Autres réserves	4 261 879		2 180 353	2 081 526
Résultat de l'exercice	-81 227		2 616 526	-2 697 753
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>9 680 653</b>		<b>10 296 879</b>	<b>- 616 226</b>
. Découverts, concours bancaires			2 511	- 2 511
. Associés	6 131		283	5 848
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 843		68 715	- 65 872
. Etat, impôts sur les bénéfices			73 570	- 73 570
. Autres impôts, taxes et assimilés	50		50	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>9 024</b>		<b>145 128</b>	<b>- 136 104</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>9 689 677</b>		<b>10 442 008</b>	<b>- 752 331</b>

À L'ORIGINAL  
CERTIFIÉ CONFORME

**◆ Compte de résultat**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/03/2020</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/03/2019</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Autres achats et charges externes			7 718	154 156	- 146 438	-94,99
Impôts, taxes et versements assimilés				99	- 99	-100
Charges sociales			287	2 141	- 1 854	-86,60
Dotations aux amortissements sur immobilisations			791	356	435	122,19
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>8 796</b>	<b>156 752</b>	<b>- 147 956</b>	<b>-94,39</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-8 796</b>	<b>-156 752</b>	<b>147 956</b>	<b>94,39</b>
Autres intérêts et produits assimilés			59 119	37 160	21 959	59,09
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>59 119</b>	<b>37 160</b>	<b>21 959</b>	<b>59,09</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			152 831	24 991	127 840	511,54
Intérêts et charges assimilées				11 171	- 11 171	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			4 272		4 272	N/S
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>157 103</b>	<b>36 162</b>	<b>120 941</b>	<b>334,44</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-97 984</b>	<b>998</b>	<b>- 98 982</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-106 781</b>	<b>-155 753</b>	<b>48 972</b>	<b>31,44</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/03/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2019</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		<b>12 845 850</b>	<b>-12 845 850</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 000 000	-10 000 000	-100
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>10 000 000</b>	<b>-10 000 000</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>2 845 850</b>	<b>-2 845 850</b>	<b>-100</b>
Impôts sur les bénéfices (X)	-25 554	73 570	- 99 124	134,73
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>59 119</b>	<b>12 883 010</b>	<b>-12 823 891</b>	<b>-99,54</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>140 345</b>	<b>10 266 484</b>	<b>-10 126 139</b>	<b>-98,63</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-81 227</b>	<b>2 616 526</b>	<b>-2 697 753</b>	<b>103,10</b>

## ◆ **Annexe aux comptes annuels**

### **PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/03/2020 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/03/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 9 689 676,61 E.

Le résultat net comptable est une perte de 81 226,54 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/07/2020 par les dirigeants.

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

### **AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

#### ***AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19***

La société a commencé à être affectée par la crise du COVID-19 au cours du premier trimestre 2020. Cette crise sanitaire a engendré un fort ralentissement de l'activité de ses filiales.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures mises en place par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

Les conséquences économiques de la pandémie Covid-19 sur la santé financière de la société sont difficilement prévisibles, compte tenu des incertitudes pesant sur l'activité de la société.

**Annexe aux comptes annuels (suite)****NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 2 494 363

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles	2 373			2 373
Immobilisations financières	2 490 991	999		2 491 990
<b>TOTAL</b>	<b>2 493 364</b>	<b>999</b>		<b>2 494 363</b>

Amortissements et provisions d'actif = 1 147

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles	356	791		1 147
<b>TOTAL</b>	<b>356</b>	<b>791</b>		<b>1 147</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et informatique	2 373	1 147	1 226	3 ans
<b>TOTAL</b>	<b>2 373</b>	<b>1 147</b>	<b>1 226</b>	

Etat des créances = 2 162 292

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif circulant & charges d'avance	2 162 292	2 162 292	
<b>TOTAL</b>	<b>2 162 292</b>	<b>2 162 292</b>	

Provisions pour dépréciation = 177 822

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Comptes financiers	24 991	152 831			177 822
<b>TOTAL</b>	<b>24 991</b>	<b>152 831</b>			<b>177 822</b>

**Annexe aux comptes annuels (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF***Capital social = 5 000 000*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500000	10,00	5 000 000
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>500000</b>	<b>10,00</b>	<b>5 000 000</b>

*Etat des dettes = 9 024*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Dettes financières diverses	6 131	6 131		
Fournisseurs	2 843	2 843		
Dettes fiscales & sociales	50	50		
<b>TOTAL</b>	<b>9 024</b>	<b>9 024</b>		

*Charges à payer par postes du bilan = 2 830*

Charges à payer	Montant
Fournisseurs	2 780
Dettes fiscales & sociales	50
<b>TOTAL</b>	<b>2 830</b>

**Annexe aux comptes annuels (suite)****TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
LC IMMO	1 500 001	-38 116	100	1 500 000	1 500 000	952 500			-124 896	
TRINACRIA HORSES	1 001 000	-100 515	100	900 001	900 001	99 718		1 048	-81 761	
JECY IMMO	1 000		100	999	999	1 071 874			-2 185	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
MATHANA BAGGIO	2 000	295 896	50	990	990			85 872	360 604	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>Participations non reprises en A:</i>										

Observations complémentaires

**CGB FINANCIERE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 5 000 000 euros**  
**Siège social : 1 Rue des Pruniers, 38280 VILLETTE D'ANTHON**  
**817 872 054 RCS VIENNE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 2 JUIN 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à -81 226,54 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-81 226,54 euros
Au compte "autres réserves"	-81 226,54 euros
Prélèvement sur le compte "autres réserves"	72 000,00 euros
A titre de dividendes	72 000,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 72 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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 :	535 000 euros
Exercice clos le 31 mars 2018 :	200 000 euros
Exercice clos le 31 mars 2017 :	Néant

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 2 juin 2020**

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

Certifié conforme  
Le Président  
Monsieur Cyrille LAUBE

