



RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00255

Numéro SIREN : 792 636 086

Nom ou dénomination : CNC INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2017 sous le numéro de dépôt 4792

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
D'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars  
16000 ANGOULEME  
Tel.: 0891 01 11 11 Fax : 05 45 92 66 03  
www.infogreffe.fr / www.greffe-tc-angouleme.fr

## RECEPISSE DE DEPOT

CNC INVEST  
route d'Angoulême  
16220 Montbron

V/REF :  
N/REF : 2013 B 255 / 2017-B-4792

Le greffier du tribunal de commerce d'Angoulême certifie qu'il a reçu le 13/09/2017,  
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le  
31/10/2015.

Concernant la société  
CNC INVEST  
Société à responsabilité limitée  
route d'Angoulême  
16220 Montbron

---

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-4792 le 14/09/2017  
R.C.S. ANGOULEME 792 636 086 (2013 B 255)

Fait à ANGOULEME le 14/09/2017,  
Le Greffier



## Bilan

4792

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2014 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>Actif immobilisé</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	25 350	4 894	20 456	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	6 103 110		6 103 110	6 103 110
Créances rattachées à des participations	874 368		874 368	818 926
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif circulant</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	10 997		10 997	
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 557		7 557	39 464
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	415		415	4 419
. Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 280 432		4 280 432	3 609 723
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 299 402</b>		<b>4 299 402</b>	<b>3 653 605</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>11 302 230</b>	<b>4 894</b>	<b>11 297 336</b>	<b>10 575 641</b>

CERTIFIE CONFORME  
A L'ORIGINAL

Le Greffier

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Présenté en Euros	
	Exercice clos le 31/10/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2014 (12 mois)
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : )	5 930 000	5 930 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	593 000	593 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 022 556	3 346 963
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	727 766	675 594
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 273 322</b>	<b>10 545 556</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	825	1 023
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 604	792
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux	446	243
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 424	2 282
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 031	313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 684	25 432
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>24 014</b>	<b>30 085</b>
Ecart de conversion passif(V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>11 297 336</b>	<b>10 575 641</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2015 (12 mois)		Exercice clos le 31/10/2014 (12 mois)		Variation absolue
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	156 995		156 995	137 207	19 788
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>156 995</b>		<b>156 995</b>	<b>137 207</b>	<b>19 788</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits					
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			156 996	137 207	19 789
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes					
Impôts, taxes et versements assimilés			14 885	11 831	3 054
Salaires et traitements			1 406	5 232	- 3 826
Charges sociales			120 091	110 917	9 174
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 441	1 554	- 113
Dotations aux provisions sur immobilisations			4 894		4 894
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>					
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>					
Autres charges					
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>5</b>	<b>4</b>	<b>1</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (III)</b>			<b>142 722</b>	<b>129 537</b>	<b>13 185</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			14 273	7 670	6 603
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances			637 260	592 800	44 460
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges			94 263	100 736	- 6 473
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>731 523</b>	<b>693 536</b>	<b>37 987</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>					
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>731 523</b>	<b>693 536</b>	<b>37 987</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I+III+IV+V-VI)</b>			<b>745 797</b>	<b>701 206</b>	<b>44 591</b>

## Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 31/10/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2014 (12 mois)	Présenté en Euros Variation absolue
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	24		24
Reprises sur provisions et transferts de charges			
<b>Total des produits exceptionnels (VI)</b>	<b>24</b>		<b>24</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
<b>Total des charges exceptionnelles (VII)</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>	<b>24</b>		<b>24</b>
Participation des salariés (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>18 055</b>	<b>25 612</b>	<b>- 7 557</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>888 543</b>	<b>830 743</b>	<b>57 800</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>160 777</b>	<b>155 149</b>	<b>5 628</b>
Dont Crédit-bail mobilier	727 766	675 594	52 172
Dont Crédit-bail immobilier			

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2015 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 11 297 335,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 727 765,59 E.

### 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.

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.

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 7 002 828

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		25 350		25 350
Immobilisations corporelles		663 673		6 977 478
Immobilisations financières			608 231	
<b>TOTAL</b>	<b>6 922 036</b>	<b>689 023</b>	<b>608 231</b>	<b>7 002 828</b>

Amortissements et provisions d'actif = 4 894

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		4 894		
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>		<b>4 894</b>		<b>4 894</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel de transport	25 350	4 894	20 456	4 ans
<b>TOTAL</b>	<b>25 350</b>	<b>4 894</b>	<b>20 456</b>	

Etat des créances = 893 337

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	874 368		
Actif circulant & charges d'avance	18 969	18 969	874 368
<b>TOTAL</b>	<b>893 337</b>	<b>18 969</b>	<b>874 368</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 60 935

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	18 557
Clients et comptes rattachés	10 997
Autres créances	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>31 381</b>
	<b>60 935</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 930 000

Mouvements des titres			Capital social
	Nombre	Val. nominale	
Titres en début d'exercice			
Titres émis	59300	100,00	5 930 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	59300	100,00	5 930 000

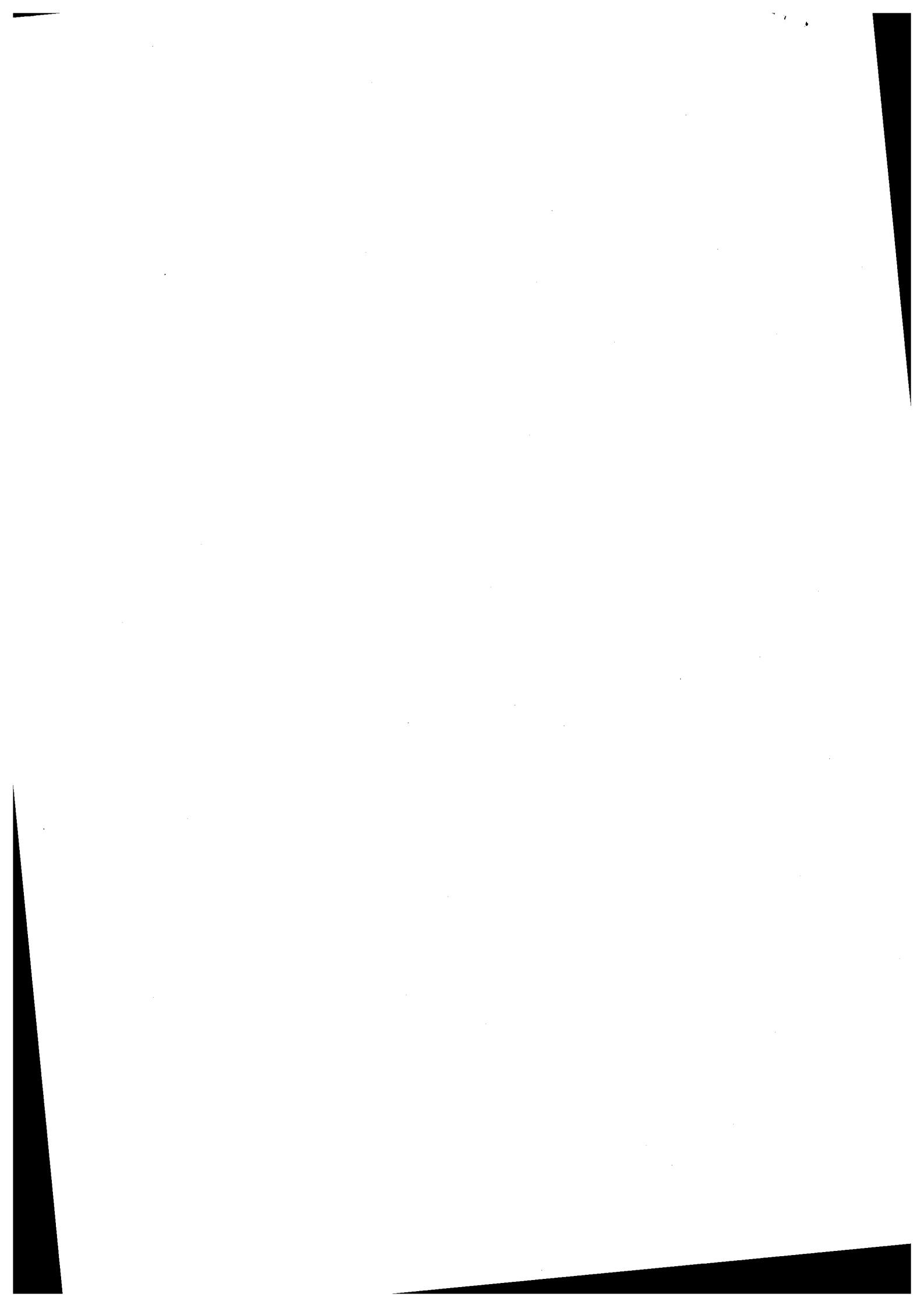
Etat des dettes = 24 014

Etat des dettes	Montant total	Etat des dettes		
		De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	825	825		
Dettes financières diverses	2 604	2 604		
Fournisseurs	7 901	7 901		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	12 684	12 684		
<b>TOTAL</b>	<b>24 014</b>	<b>24 014</b>		

Charges à payer par postes du bilan = 14 733

## Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	804
Emp. & dettes financières div.	1 215
Fournisseurs	12 684
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>14 733</b>



## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Autres informations complémentaires

#### Intégration fiscale

Nous vous informons que notre société agit en qualité de société mère dans le cadre d'une convention d'intégration fiscale conclue avec la SCI LA COMBE CHABROU dont nous détenons 99,78 % du capital. Cette convention s'applique depuis le 1<sup>er</sup> novembre 2013.

#### **1 - Répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe**

L'impôt sur les sociétés du groupe assis sur le résultat d'ensemble du groupe est comptabilisé dans son intégralité par la société mère, la SARL CNC INVEST.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe liées aux déficits des filiales sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe non liées aux déficits (correction et crédit d'impôt des déficitaires) sont également conservées chez la société mère et comptabilisées en charges ou en produits.

Les filiales comptabilisent pour leur part l'impôt sur les sociétés dont elles auraient eu la charge en l'absence d'intégration fiscale.

#### **2 - Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire**

Néant

#### **3 - Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale**

~~En l'absence d'intégration fiscale, nous aurions comptabilisé une charge d'impôt de 40 008€, au lieu de 18 055€~~  
réellement comptabilisés, soit une économie d'impôt de 21 953€.

#### **4 - Déficit reportables**

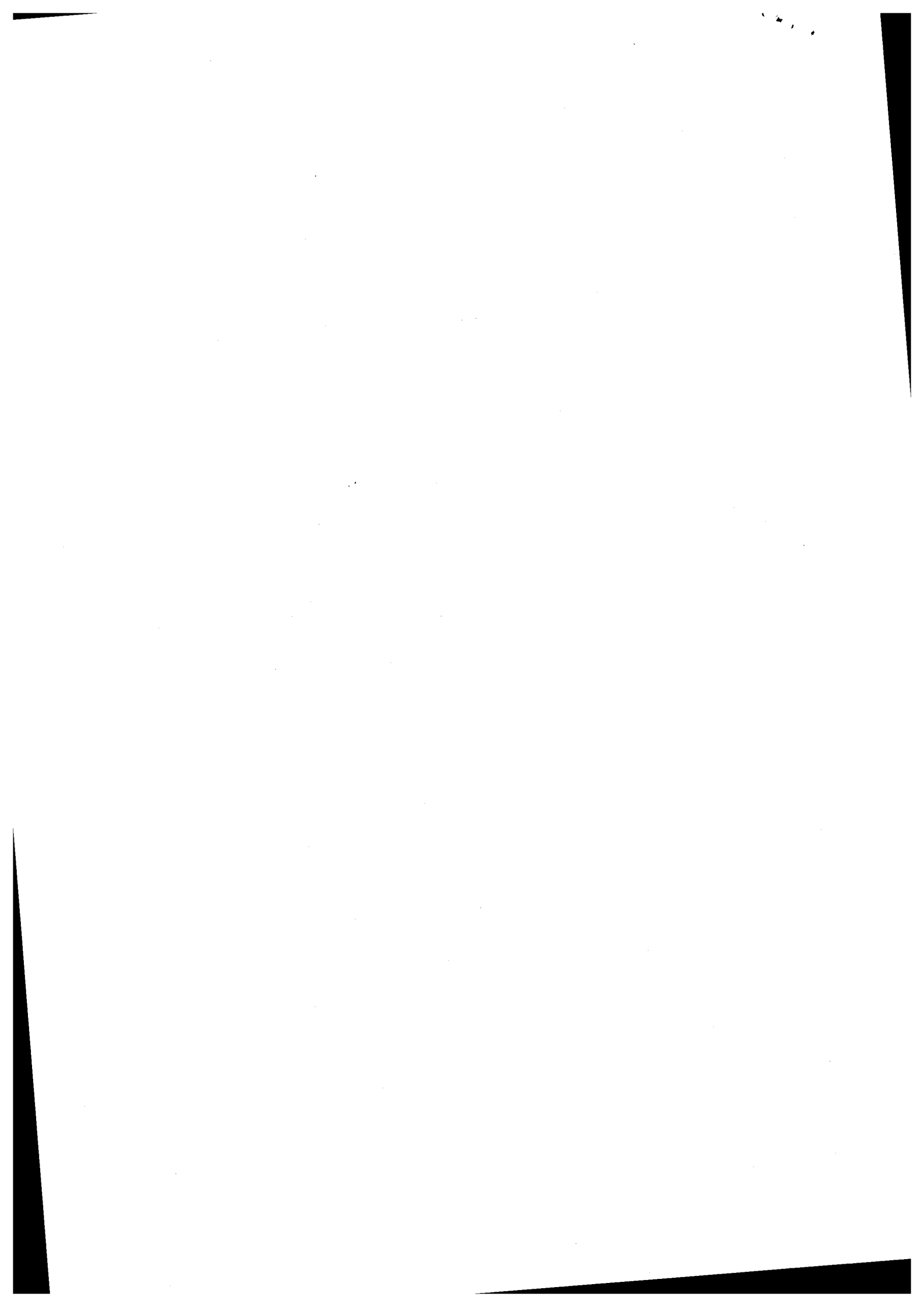
Néant

#### **5 - Nature et contenu spécifique "Sté mère - intégration fiscale "**

Néant

#### Comptes liés

Les comptes liés avec la SCI LA COMBE CHABROU sont soldés au 31/10/2015.  
Les comptes liés avec la SAS ETS CHEVALERIAS sont de 855 811€ à l'actif.



## Annexes aux comptes annuels (suite)

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 60 935

Produits à recevoir sur immobilisations financières		Montant
<i>Interets courus s/ creances ratt. ( 267800 )</i>		18 557
<b>TOTAL</b>		<b>18 557</b>

Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés		Montant
<i>Clients fact. a etablir( 418100 )</i>		10 997
<b>TOTAL</b>		<b>10 997</b>

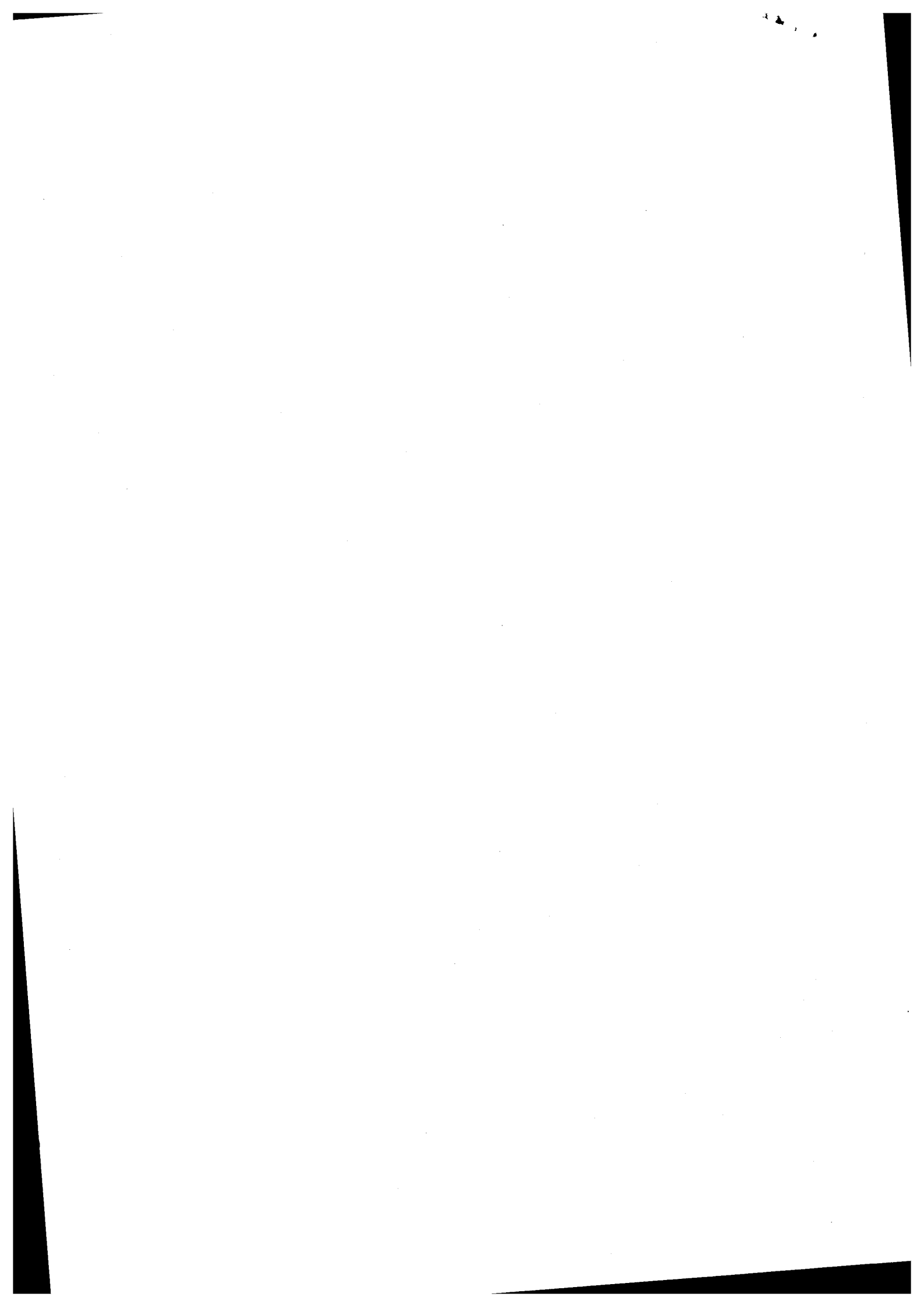
Produits à recevoir sur disponibilités		Montant
<i>Interêts courus a recevoir( 518700 )</i>		31 381
<b>TOTAL</b>		<b>31 381</b>

Charges à payer = 14 733

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		Montant
<i>Fourniss. fact non parvenues. ( 408100 )</i>		804
<b>TOTAL</b>		<b>804</b>

Dettes fiscales et sociales		Montant
<i>Charges a payer tns( 438650 )</i>		214
<del><i>Etat charges a payer( 448600 )</i></del>		119
<i>Formation continue( 448633 )</i>		399
<i>Taxe d'apprentissage( 448635 )</i>		34
<i>Cet( 448651 )</i>		479
<b>TOTAL</b>		<b>1 245</b>

Autres dettes		Montant
<i>Rrr a accorder avoirs a etablir( 419800 )</i>		12 684
<b>TOTAL</b>		<b>12 684</b>





**CNC INVEST**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 5 930 000 euros**  
**Siège social : Route d'Angoulême**  
**16220 MONTBRON**  
**792636086 RCS ANGOULEME**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 23 AVRIL 2016**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2015

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 727 766 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

727 766 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 750 322 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 AVRIL 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

