

RCS : BELFORT
Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00478
Numéro SIREN : 813 822 400
Nom ou dénomination : CLEA

Ce dépôt a été enregistré le 14/11/2022 sous le numéro de dépôt 4789

*Certifié conforme
à l'original*

Bilan Actif

		31/10/2021			31/10/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	608 243		608 243	607 247	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	608 243		608 243	607 247
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	530 130		530 130	208 135
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	26 042		26 042	127 869	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	556 171		556 171	336 004
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 164 414		1 164 414	943 251

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/10/2021	31/10/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500	500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50	50
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	497 579	379 927
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	189 850	117 652	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	16 951	16 951	
Total des capitaux propres		704 930	515 080
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	206 305	248 728
	Emprunts et dettes financières divers	2 084	272
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 279	3 106
	Dettes fiscales et sociales	1 167	911
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	246 650	175 154	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		459 484	428 171
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 164 414	943 251
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		189 849,96	117 651,75
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		344 443	221 956
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

				31/10/2021	31/10/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			4 895	4 680
	Impôts, taxes et versements assimilés			256	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges				1	
	Total des charges d'exploitation (2)			5 151	4 681
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(5 151)	(4 681)

Compte de Résultat 2/2

		31/10/2021	31/10/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(5 151)	(4 681)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	200 000	130 000
Total des produits financiers		200 000	130 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 999	5 248
Total des charges financières		4 999	5 248
RESULTAT FINANCIER		195 001	124 752
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		189 850	120 071
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 249
Total des charges exceptionnelles			3 249
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(3 249)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			(830)
TOTAL DES PRODUITS		200 000	130 000
TOTAL DES CHARGES		10 150	12 348
RESULTAT DE L'EXERCICE		189 850	117 652

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS CLEA** relatifs à l'exercice du **01/11/2020** au **31/10/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 164 414 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : 189 850 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à STRASBOURG

Le 11/02/2022

Signature

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 164 414** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **200 000** euros et un total **charges** de **10 150** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **189 850** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2020** et finit le **31/10/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

La crise sanitaire du COVID-19 s'accompagne de conséquences économiques et financières multiples pour nous même, et, pour nos clients, fournisseurs et partenaires notamment sur notre/leur financement et notre/leur activité.

Les comptes clos le 31 octobre 2021 subissent pleinement l'impact économique et financier de la période de confinement.

Créances et Dettes

		31/10/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 163	5 163	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	524 967	524 967		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		530 130	530 130	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	206 305	91 264	115 041	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 279	3 279		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	911	911		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	256	256		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 084	2 084		
	Autres dettes	246 650	246 650		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		459 484	344 443	115 041	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		42 503			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 084			

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	607 247		996			608 243
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	607 247		996			608 243
TOTAL	607 247		996			608 243

Capital social

		31/10/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	5,0000	500,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	5,0000	500,00

Filiales et participations

	31/10/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARLU PABAST		424 750	100,00	75 908
SARLU INVEST PROJECT		3 918	100,00	(3 814)
SCI LES ANCETRES		(36 916)	99,99	2 563
SCI KESTNER		(62 165)	99,99	4 805
SCI MAGASIN		(34 450)	99,99	(36 450)
SCI KIFFEL		(75 407)	99,99	(75 607)
SCI R3POS		(2 770)	50,00	3 479
SCI 2CAP		(20 757)	50,00	(6 378)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Engagements financiers

31/10/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Nantissement des parts Eurl Pabast Crédit agricole Nantissement des parts Eurl Pabast Banque populaire		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Annexe libre

Impôts sur les bénéfices -Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 1er novembre 2015 , la société SAS Cléa est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS Cléa. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire : non applicable

Différence entre l'impôt dû et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale : 0 €

Déficits d'ensemble subis pendant la période d'intégration : néant

Déficits reportables

-antérieur à la constitution du groupe : 141 €

-depuis la constitution du groupe : néant

Nature de la rubrique Impôts sur les bénéfices

	<u>MONTANTS</u>
Intégration fiscale - Produits	0
IS	0
<u>TOTAL</u>	0

CLEA

Société par actions simplifiée au capital de 500 euros
Siège social : Place d'Armes – 90000 BELFORT
RCS BELFORT 813 822 400

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le
31 octobre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 189 849,96 euros :

Sommes à affecter

Bénéfice de l'exercice	189 849,96 €
TOTAL	189 849,96 €

Affectation adoptée

En totalité au compte « Autres réserves »	189 849,96 €
Le compte « Autres réserves » s'élevant ainsi à 687 429,09 €	
TOTAL	189 849,96 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 704 930,09 euros.

L'Assemblée reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2022.

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

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Bastien PAICHEUR





ATTESTATION DE PARUTION

Cette annonce est commandée pour paraître, sous réserve de conformité à son usage, dans :

Référence annonce : **TCN105669, N°2022-5314**
Nom du support : **La Terre de Chez Nous**
Département : **90**
Date de parution : **11/11/2022**
Objet : **Vie des entreprises / Modifications /
Modifications des dirigeants / Commissaires
aux comptes**

Cette attestation est produite, sous réserve d'incidents techniques et/ou de cas de force majeure.

Le 8 Novembre 2022

La directrice,

CLEA

Société par actions simplifiée
Au capital de 500,00 euros
Siège social : Place d'Armes
90000 BELFORT
RCS BELFORT 813 822 400

Aux termes du procès-verbal de l'Assemblée Générale Mixte du 30 avril 2022, la collectivité des associés a décidé de ne pas renouveler le mandat de Monsieur Jean-François OROSCO, Commissaire aux Comptes, et de la Société FCRC AUDIT, Commissaire aux Comptes suppléant, dans la mesure où la Loi n°2019-486 du 22 mai 2019, dite Loi Pacte, ne rend plus cette nomination obligatoire.
Mention sera faite au RCS : BELFORT

Société Comtoise d'Édition et d'Information s'autorise à ne pas publier toute annonce ne respectant pas l'organisation éditoriale du support et ne respectant pas les conditions générales de vente. La mise en page de l'annonce, située sur la présente attestation est donnée à titre indicatif. Elle ne saurait présager de la mise en page effective dans le support concerné.