

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 : 2005 B 02132
Numéro SIREN : 482 106 325
Nom ou dénomination : DCB CAPITAL

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/026654

SAS DCB CAPITAL / **Comptes annuels**

2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

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

Désignation de l'entreprise SAS DCB CAPITAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 113 chemin de fontanières 69350 LA MULATIERE		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 4 8 2 1 0 6 3 2 9 0 0 0 3 8			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le 31/12/2018		
		Brut 1	Amortissements, provisions 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 FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV	500	293 700
		Créances rattachées à des participations BB	BC	469 891	16 527 711
		Autres titres immobilisés BD	BE		
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières* BH		BI	532	532	
TOTAL (II) BJ		17 292 335	470 391	16 821 943	
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	BS		
		Marchandises BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	44 568	44 568
		Autres créances (3) BZ	CA	1 050 024	1 050 024
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CF	CE		
	Disponibilités CG	5 300 244	5 300 244		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	7 245	7 245	
	TOTAL (III) CJ	6 402 081	6 402 081		
	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		23 694 417	470 391	23 224 025	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

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

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

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

Désignation de l'entreprise		SAS DCB CAPITAL		Néant *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000		
	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	10 003 404		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(20 984)		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	11 082 419		
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			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	338		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	11 834 886		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	204 768		
	Dettes fiscales et sociales	DY	101 612		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA			
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	12 141 605		
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	23 224 025		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	12 141 605			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	338			

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

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS DCB CAPITAL		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *	
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	
		FG	FH	FI	284 458
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	284 458
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	4 902
	Autres produits (1) (11)			FQ	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	289 361
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	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	837 786
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	59 342
	Salaires et traitements*			FY	234 615
	Charges sociales (10)			FZ	122 428
	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	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 254 172
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(964 811)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH	1 264 469
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI	41 171
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	436 813
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	5 582
	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	442 396
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	380 677
	Intérêts et charges assimilés (6)			GR	210 421
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
Total des charges financières (VI)				GU	591 099
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(148 703)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	109 783

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

Cegid Group

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS DCB CAPITAL		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	70 236	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	70 236	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	78 468	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	78 468	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(8 232)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	122 536	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 066 463	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 087 448	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(20 984)	
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	199 426	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	71 230	
	(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		
	(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
	(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		75 881		
Autres charges		2 587		
Produits des cessions d'éléments d'actif			5 236	
Autres produits			65 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : DCB CAPITAL

Les comptes ont été établis conformément au règlement ANC N° 2016-07 et mention de l'application des adaptations professionnelles (PCG art 831-1)

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 23 224 025 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 20 985 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Règles et méthodes comptables

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

Engagement de retraite

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 2 494 Euro. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2017, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de consolidation de notre fonds de roulement

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 2 494 euros a été porté au crédit du compte 6459 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- SARL DCB INTERNATIONAL, tête de groupe consolidant

Dividendes reçus sur l'exercice pour un montant de 237 387.26 euros.

Soit 154 120 euros de la part de Financière des Brotteaux et 83 267.26 euros de la part de la SNC CELTIC PARC 1.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage - Installations générales, agencements				
- Participations évaluées par mise en - Autres participations - Prêts et autres immobilisations financières	13 352 948 524	9 122 026 8	5 183 171	17 291 803 532
Immobilisations financières	13 353 472	9 122 034	5 183 171	17 292 335
ACTIF IMMOBILISE	13 353 472	9 122 034	5 183 171	17 292 335

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste Virements de l'actif circulant Acquisitions Apports Créations Réévaluations			9 122 034	9 122 034
Augmentations de l'exercice			9 122 034	9 122 034
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste Virements vers l'actif circulant Cessions Scissions Mises hors service			5 183 171	5 183 171
Diminutions de l'exercice			5 183 171	5 183 171

Notes sur le bilan

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euro

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par la société

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SNC LINUX	1	1 019	80,00	1	1	1 222		18	1 260	
SCI AIRSTREAM	1	-687	80,00	1	1	1 253				
SNC BEL AIR	1	-26	80,00	1	1	29			-6	
SCI FIREWORKS	1	119	80,00	1	1			-1	119	
SNC BIO SUD 3.	1	-378	80,00	1	1	410		137	-190	
SNC SOHO	1	-4	80,00	1	1	20			-4	
SAS CALAIS PREMIER	6	375	100,00	6	6				-5	
SCI BUSINESS AIRPORT	1	-4	95,00	1	1	123			-4	
SCI BUSINESS CAMPUS	1	703	80,00	1	1	749		1 159	703	
SNC PLUG & PLAY	1	-1 916	80,00	1	1	2 813				
SNC HIGHWAY CLUB	1	77	60,00	1	1	1 277		548	77	
SNC NEW CAMPUS	1	391	80,00	1	1			1	391	
SNC MIX-CITE	1	-272	60,00	1	1	658		553	-272	
SNC PARK VIEW	1	280	60,00	1	1	117		245	280	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
LA CIMENTERIE	393	-170	41,40	269	269	128			-83	
SCCV 174	1	558	35,00			2 153			-540	
SNC FINANCIERE DE LYON	2	-914	40,00	1	1			2 993	-554	
SCI TIME SQUARE	1		50,00	1	1					
SNC SPEED WAY	1	-179	50,00	1		95			-5	
CLUB 55	1	-67	20,00			2 248			-67	
SAS FINANCIERE DES CONFLU	10	4 216	48,00	5	5			38 977	1 689	
SAS GREEN ANGELS CAPITA	10	111	25,00	3	3	3 500		3 736	111	
B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françai										
- Autres participations étrangè										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 18 099 973 Euro et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	16 997 603		16 997 603
Prêts			
Autres	532		532
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	44 568	44 568	
Autres	1 050 024	1 050 024	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 245	7 245	
Total	18 099 973	1 101 838	16 998 135
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	200 860
Clients - factures à établir	44 568
Charges sociales - produits à recev	524
Divers - produits à recevoir	65 000
Total	310 952

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des immobilisations

	Montant	Valeur Retenue	Justification
Dépréciation Créance Biosud 3	375 000	34 914	
Dépréciation Créance Speed Way	94 892		
Dépréciation Titres Speedway	500		
TOTAL	470 392	34 914	

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 Euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 250,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	250,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	250,00

Provisions pour risques et charges

Notes sur le bilan

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	4 903		4 903		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	4 903		4 903		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			4 903		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 141 606 Euro et se ventile globalement de la façon suivante.

	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				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	338	338		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	6 184 748	6 184 748		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 768	204 768		
Dettes fiscales et sociales	101 612	101 612		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 650 139	5 650 139		
Produits constatés d'avance				
Total	12 141 606	12 141 606		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 400 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Les parts que nous détenons dans les sociétés suivantes sont nantis au profit de FIP 123 Capitalisation II et III :

- SCCV Airstream
- SCCV Business Campus
- SCCV Business Airport
- SCCV Fireworks
- SNC Milkyway
- SNC Bel Air

Notes sur le bilan

- SNC Soho
- Financière de Lyon
- SNC Speed Way

Les créances rattachées à nos participations que nous détenons ou que nous pourrions détenir dans les sociétés suivantes sont nantis au profit de FIP 123 Capitalisation II et III :

- SCCV Airstream
- SCCV Business Campus
- SCCV Business Airport
- SCCV Fireworks
- SNC Milkyway
- SNC Bel Air
- SNC Soho
- Financière de Lyon
- SNC Plug and Play
- SNC Bio Sud 3
- SNC Speed Way
- SAS Calais Premier

En cas de nantissement accordé aux banques assurant le crédit promoteur sur nos filiales, les présents nantissements sont de deuxième rang.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	32 400
Honoraires E.C. fre non parvenue	2 749
Honoraires CJ non parvenues	1 368
Honoraire CAC non parvenues	3 720
intérêts courus à payer	338
Intérêts courus	8 569
Associés - intérêts courus	65 655
Dettes provis. pr congés à payer	13 416
Dettes provis. pr partic. salariés	19 904
Charges sociales s/congés à payer	7 239
Total	155 359

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Loyer constaté d'avance	7 245		
Total	7 245		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 393
Produits exceptionnels sur opérations en capital	70 236	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	70 236	6 393
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	78 469	46 233
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	78 469	46 233
Résultat exceptionnel	-8 233	-39 840

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	75 881	
Autres charges	2 588	
Produits des cessions d'éléments d'actif		5 236
Autres produits		65 000
TOTAL	78 469	70 236

- Le poste Produits des cessions d'éléments d'actif correspond à la cession des titres des sociétés Club de l'Hippodrome, Milkyway, H2O, et aux titres des sociétés liquidées Celtic Parc 1 et Financière des Brotteaux.

- Le poste Autres produits pour 65 000€ correspond au remboursement Creamont suivant le protocole.

DCB Capital

SASU au capital de 1 000 000 €
113 chemin de Fontanières
69350 La Mulatière
482 106 325 RCS Lyon

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS GENERALES ORDINAIRES

DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 26 JUIN 2019

Sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2018

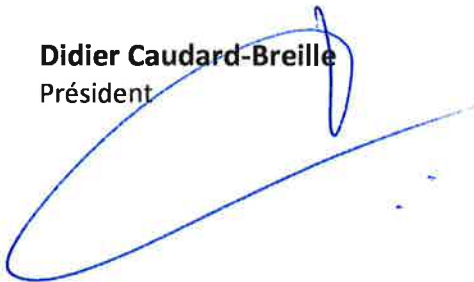
QUATRIEME DECISION

L'associée unique, affecte le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de <20 984,97> € en totalité au compte « Report à nouveau ».

Cette décision a été adoptée sans réserve par l'associée unique.

Certifié conforme

Didier Caudard-Breille
Président



SAS DCB CAPITAL

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

SAS DCB CAPITAL

113 Chemin de Fontanières
69350 LA MULATIERE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

SOCIÉTÉ
D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT
AUX COMPTES

A l'Associée,

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 SAS DCB CAPITAL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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.

INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE
DES EXPERTS COMPTABLES
DE LA RÉGION DE LYON

INSCRITE A LA COMPAGNE
RÉGIONALE DES COMMISSAIRES
AUX COMPTES DE LYON

73, COURS ALBERT THOMAS
69447 LYON CEDEX 03
TEL : 04 72 10 88 80
experts@rohayon.com

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.

ROBERT OHAYON
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

CARINE MONTJOUVENT
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

CLOTILDE DEMEURE
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

SAS DCB CAPITAL

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Page 2/4

Justification des appréciations

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 le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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 documents adressés à l'associée sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 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.

SAS DCB CAPITAL

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Page 3/4

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 votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs 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 ;

SAS DCB CAPITAL

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Page 4/4

- 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.

Lyon, le 11 juin 2019

**Pour le commissaire aux comptes
SARL ROBERT OHAYON ET ASSOCIES**



Robert OHAYON

SAS DCB CAPITAL

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

A N N E X E

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

Bilan

Compte de résultat

Annexe des compte annuels

Bilan synthétique

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	17 291 803	470 392	16 821 411	13 263 233
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	532		532	524
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 292 335	470 392	16 821 944	13 263 758
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	44 568		44 568	48 803
Fournisseurs débiteurs				5 760
Personnel	524		524	524
Etat, Impôts sur les bénéfices	189 003		189 003	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	54 418		54 418	27 631
Autres créances	806 079		806 079	173 327
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 300 244		5 300 244	3 324 895
Charges constatées d'avance	7 245		7 245	7 128
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 402 082		6 402 082	3 588 069
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	23 694 417	470 392	23 224 025	16 851 826

Bilan synthétique

SAS DCB CAPITAL

Comptes annuels

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 003 405	4 706 005
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-20 985	5 297 399
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 082 420	11 103 405
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		4 903
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	338	133
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	338	133
Emprunts et dettes financières diverses	6 184 748	680 415
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	5 650 139	3 183 328
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	204 768	175 048
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Personnel	33 320	12 535
Organismes sociaux	55 010	49 965
Etat, Impôts sur les bénéfices	7 428	1 627 782
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		1 068
Etat, Obligations cautionnées	5 854	13 145
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales	101 612	1 704 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		100
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	12 141 606	5 743 519
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	23 224 025	16 851 826

Voit rapport de l'expert comptable

EXPERTA FINANCES

2, place du Palsy BP 97 69573 DARDILLY cedex

Tel : 04 72 38 33 30

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	284 459	100,00	163 255	100,00	121 204	74,24
Autres produits	4 903	1,72	44 604	27,32	-39 701	-89,01
Total	289 362	101,72	207 859	127,32	81 503	39,21
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	837 787	294,52	328 672	201,32	509 115	154,90
Total	837 787	294,52	328 672	201,32	509 115	154,90
MARGE SUR M/SES & MAT	-548 425	-192,80	-120 814	-74,00	-427 612	353,94
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	59 342	20,86	54 687	33,50	4 655	8,51
Salaires et Traitements	234 615	82,48	182 411	111,73	52 204	28,62
Charges sociales	122 429	43,04	78 369	48,00	44 060	56,22
Total	416 386	146,38	315 467	193,24	100 919	31,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-964 811	-339,17	-436 281	-267,24	-528 530	121,14
Produits financiers	442 396	155,52	221 687	135,79	220 709	99,56
Charges financières	591 099	207,80	938 988	575,17	-347 889	-37,05
Résultat financier	-148 703	-52,28	-717 301	-439,37	568 598	-79,27
Opérations en commun	1 223 298	430,04	8 984 887	NS	-7 761 589	-86,38
RESULTAT COURANT	109 784	38,59	7 831 305	NS	-7 721 522	-98,60
Produits exceptionnels	70 236	24,69	6 393	3,92	63 843	998,66
Charges exceptionnelles	78 469	27,59	46 233	28,32	32 236	69,72
Résultat exceptionnel	-8 233	-2,89	-39 840	-24,40	31 607	-79,34
Participation des salariés			8 526	5,22	-8 526	-100,00
Impôts sur les bénéfices	122 536	43,08	2 485 540	NS	-2 363 004	-95,07
RESULTAT DE L'EXERCICE	-20 985	-7,38	5 297 399	NS	-5 318 384	-100,40

Annexe légale

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etats de Synthèses

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : DCB CAPITAL

Les comptes ont été établis conformément au règlement ANC N° 2016-07 et mention de l'application des adaptations professionnelles (PCG art 831-1)

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 23 224 025 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 20 985 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Règles et méthodes comptables

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

Engagement de retraite

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Credit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 2 494 Euro. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2017, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de consolidation de notre fonds de roulement

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 2 494 euros a été porté au crédit du compte 6459 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

Faits caractéristiques*Autres éléments significatifs*

- SARL DCB INTERNATIONAL, tête de groupe consolidant

Dividendes reçu sur l'exercice pour un montant de 237 387.26 euros.

Soit 154 120 euros de la part de Financière des Brotteaux et 83 267.26 euros de la part de la SNC CELTIC PARC 1.

Notes sur le bilan

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euro

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avais donnés par la société

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAIL										
- Filiales										
(détenues à + 50 %)										
SNC LINUX	1	1 019	80,00	1	1	1 222	18	1 260		
SCI AIRSTREAM	1	-687	80,00	1	1	1 253				
SNC BEL AIR	1	-26	80,00	1	1	29				
SCI FIREWORKS	1	119	80,00	1	1	-1				
SNC BIO SUD 3.	1	-378	80,00	1	1	410	137	-190		
SNC SOHO	1	-4	80,00	1	1	20				
SAS CALAIS PREMIER	6	375	100,00	6	6					
SCI BUSINESS AIRPORT	1	-4	95,00	1	1	123				
SCI BUSINESS CAMPUS	1	703	80,00	1	1	749	1 159	703		
SNC PLUG & PLAY	1	-1 916	80,00	1	1	2 813				
SNC HIGHWAY CLUB	1	77	60,00	1	1	1 277				
SNC NEW CAMPUS	1	391	80,00	1	1	1				
SNC MIX-CITE	1	-272	60,00	1	1	658				
SNC PARK VIEW	1	280	60,00	1	1	117				
- Participations										
(détenues entre 10 et 50 %)										
LA CIMENTERIE	393	-170	41,40	269	269	128				
SCCV 174	1	558	35,00			2 153				
SNC FINANCIERE DE LYON	2	-914	40,00	1	1					
SCI TIME SQUARE	1		50,00	1	1					
SNC SPEED WAY	1	-179	50,00	1	1	95				
CLUB 55	1	-67	20,00			2 248				
SAS FINANCIERE DES CONFLU	10	4 216	48,00	5	5					
SAS GREEN ANGELS CAPITA	10	111	25,00	3	3	3 500				
B. RENSEIGNEMENTS GLOB										
SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations français										
- Autres participations étrange										
111										
1 689										
38 977										
3 736										
111										

EXPERTA FINANCES

2, place du Paysy BP 97 69573 DARDILLY cedex

Tel : 04 72 38 33 30

Voir rapport de l'expert comptable

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage - Installations générales, agencements				

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 18 099 973 Euro et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	16 997 603		16 997 603
Prêts			
Autres	532		532
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	44 568	44 568	
Autres	1 050 024	1 050 024	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 245	7 245	
Total	18 099 973	1 101 838	16 998 135
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	200 860
Clients - factures à établir	44 568
Charges sociales - produits à recev	524
Divers - produits à recevoir	65 000
Total	310 952

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs
Dépréciation des immobilisations

Justification	Valeur Retenue	Montant
	34 914	375 000
		94 892
		500
	34 914	470 392
		TOTAL

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 Euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 250,00 Euro.

Valeur nominale	Nombre
250,00	4 000
250,00	4 000

Titres composant le capital social au début de l'exercice
Titres émis pendant l'exercice
Titres remboursés pendant l'exercice
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice

Provisions pour risques et charges

EXPERTA FINANCES

2, place du Palsy BP 97 69573 DARDILLY cedex

Tel : 04 72 38 33 30

Voir rapport de l'expert comptable

Notes sur le bilan

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	4 903		4 903		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	4 903		4 903		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			4 903		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 141 606 Euro et se ventille globalement de la façon suivante.

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			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :			
- à 1 an au maximum à l'origine	338		
- à plus de 1 an à l'origine	6 184 748	6 184 748	
Emprunts et dettes financières divers			
Emprunts et dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 768	204 768	
Dettes fiscales et sociales	101 612	101 612	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 650 139	5 650 139	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total	12 141 606	12 141 606	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	3 400 000		

Dettes garanties par des sûretés réelles

Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		
Emprunts et dettes divers		
Avances et comptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total		

Les parts que nous détenons dans les sociétés suivantes sont nantis au profit de FIP 123 Capitalisation II et III :

- SCCV Alrstream
- SCCV Business Campus
- SCCV Business Airport
- SCCV Fireworks
- SNC Milkyway
- SNC Bel Air

EXPERTA FINANCES

2, place du Paisy BP 97 69573 DARDILLY cedex

Tel : 04 72 38 33 30

Voir rapport de l'expert comptable

Notes sur le bilan

- SNC Soho
- Financière de Lyon
- SNC Speed Way

Les créances rattachées à nos participations que nous détenons ou que nous pourrions détenir dans les sociétés suivantes sont nantis au profit de FIP 123 Capitalisation II et III :

- SCCV Airstream
- SCCV Business Campus
- SCCV Business Airport
- SCCV Fireworks
- SNC Milkyway
- SNC Bel Air
- SNC Soho
- Financière de Lyon
- SNC Plug and Play
- SNC Bio Sud 3
- SNC Speed Way
- SAS Calals Premier

En cas de nantissement accordé aux banques assurant le crédit promoteur sur nos filiales, les présents nantissements sont de deuxième rang.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	32 400
Honoraires E.C. fre non parvenue	2 749
Honoraires CJ non parvenues	1 368
Honoraire CAC non parvenues	3 720
Intérêts courus à payer	338
Intérêts courus	8 569
Associés - intérêts courus	65 655
Dettes provis. pr congés à payer	13 416
Dettes provis. pr partic. salariés	19 904
Charges sociales s/congés à payer	7 239
Total	155 359

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Loyer constaté d'avance	7 245		
Total	7 245		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	70 236	6 393
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	70 236	6 393
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78 469	46 233
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	78 469	46 233
Résultat exceptionnel	-8 233	-39 840

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	75 881	
Autres charges	2 588	
Produits des cessions d'éléments d'actif		5 236
Autres produits		65 000
TOTAL	78 469	70 236

- Le poste Produits des cessions d'éléments d'actif correspond à la cession des titres des sociétés Club de l'Hippodrome, Milkyway, H2O, et aux titres des sociétés liquidées Celtic Parc 1 et Financière des Brotteaux.

- Le poste Autres produits pour 65 000€ correspond au remboursement Creamont suivant le protocole.

Autres informations*Effectif*

Effectif moyen du personnel : 2 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	2	

*Engagements financiers***Engagements donnés**

Autres informations

Montant en Euro	
	Effets escomptés non échus
	Avals et cautions
	Engagements en matière de pensions
	Engagements de crédit-bail mobilier
	Engagements de crédit-bail immobilier
800	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SNC Bio Sud 1
800	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SNC Plug and Play sans
800	Engagement de non cession des parts détenus dans la filiale la SCV Business Campus sa
800	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SCI Airstream
100	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SCI H2O
800	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SNC New Campus
800	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SCV Fireworks
800	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SNC Park View
600	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SNC Mix-Cité
600	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SNC Highway Club
200	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SCI Club 55
100	Engagement de non cession des parts détenus dans notre filiale la SCI Club de l'Hippodrome
7 000	Autres engagements donnés
7 000	Total
6 600	Dont concernant :
	Les dirigeants
	Les filiales
	Les participations
400	Les autres entreprises liées
	Engagements assortis de suretés réelles

Engagements de retraite

Le montant total de nos engagements de retraite au 31/12/2018 n'est pas indiqué car il n'est pas significatif.