

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00032 Numéro SIREN : 399 417 732 Nom ou dénomination : CYBELE
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2020 sous le numéro de dépôt 13643

SAS CYBELE

Actif		Exercice au 30/04/2020			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/04/2019
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	137 491	42 708	94 783	163 939
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours	3 497 298		3 497 298	
	Avances et acomptes	285		285	6 285
	TOTAL	3 635 074	42 708	3 592 366	170 224
	Immobilisations financières ⁽¹⁾				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	525		525	
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	525		525	
Total de l'actif immobilisé		3 635 599	42 708	3 592 891	170 224
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes	9 947		9 947	
	Créances ⁽²⁾				
	Clients et comptes rattachés	33		33	1 348
Divers	Autres créances	6 891		6 891	363
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	6 925		6 925	1 711
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	102 164		102 164	2 612
	TOTAL	102 164		102 164	2 612
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		119 036		119 036	4 324
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		3 754 636	42 708	3 711 928	174 548
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

SAS CYBELE

Passif		Au 30/04/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 120 080)	120 080	120 080
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	12 008	12 008
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 080	1 080
	Report à nouveau	12 790	22 912
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-38 101	-10 122
	Situation nette avant répartition	107 857	145 958
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	15 324	24 271
Total		123 182	170 230
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 779 721	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	804 802	505
	Total	3 584 523	505
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 675	1 901
	Dettes fiscales et sociales	546	1 068
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		4 221	2 969
Total des dettes et des produits constatés d'avance		3 588 745	4 318
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 711 928	174 548
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	2 655 426	
		933 319	4 318

SAS CYBELE

Périodes 01/05/2018 30/04/2019 Durées 12 mois
01/05/2019 30/04/2020 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	18 650		18 650	15 608
	Chiffre d'affaires net	18 650		18 650	15 608
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			1	2
	Total			18 651	15 610
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			37 168	7 112
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 496	3 841
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations • sur immobilisations amortissements			6 587	9 800
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
	Autres charges			1 609	3
	Total			47 862	20 756
	Résultat d'exploitation	A		-29 210	-5 146
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			73	26
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			73	26
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			14 812	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			14 812	
	Résultat financier	D		-14 738	26
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-43 949	-5 119

SAS CYBELE

Périodes 01/05/2018 30/04/2019 Durées 12 mois
01/05/2019 30/04/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		240
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	60 000	4 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge	10 981	
	Total	70 981	4 240
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	530	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	62 568	6 425
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 034	2 817
	Total	65 133	9 242
Résultat exceptionnel		F	-5 002
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-38 101	-10 122
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SASU CYBELE

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/04/2020

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Investissements immobiliers en cours pour 3 497 K€.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par le règlement ANC 2015-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.3 Evénements postérieurs

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société ne se trouve que peu impactée aux motifs suivants :

- Absence de personnel ;
- Activité immobilière et de construction.

Comme l'évolution de ce confinement (géographique, durcissement, date de fin, etc.) est à l'heure actuelle impossible à déterminer, l'impact négatif ne peut pas être chiffré de manière précise.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	209 300	-	82 000	127 300
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	21 721	-	11 530	10 191
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	3 497 298	-	3 497 298
	Avances et acomptes	6 285	-	6 000	285
TOTAL III		237 306	3 497 298	99 530	3 635 074
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	525	-	525
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		-	525	-	525
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		237 306	3 497 823	99 530	3 635 599

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	56 168	5 527	23 831	37 863
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	10 914	1 061	7 130	4 845
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		67 082	6 587	30 961	42 708
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		67 082	6 587	30 961	42 708

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 30 ans
Matériel et outillage	Linéaire	na
Installations générales	Linéaire	na
Matériel de transport	Linéaire	na
Matériel de bureau	Linéaire	na
Mobilier de bureau	Linéaire	na

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	67 082	6 587	-	30 961	-	42 708
Financières	-		-		-	-
TOTAL	67 082	6 587	-	30 961	-	42 708

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SCCV LE COURLIS	1 500	35%	525	525		
	Observation : Observation : clôture du premier exercice le 31/12/2020					
	Observation :					

2.2 Actif circulant

2.2.1 Actif circulant / dépréciations

2.2.1.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	7 505	120 080
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	7 505	120 080

2.4.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.4.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	120 080	-	-	120 080
Réserves, primes et écarts	13 088	-	-	13 088
Report à nouveau	22 912	-	10 122	12 790
Résultat	-10 122	10 122	38 101	-38 101
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	24 272	-	8 947	15 325
Autres	-	-	-	-
TOTAL	170 230	10 122	57 170	123 182

2.4.4 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	24 272	2 035	10 982	15 325
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	24 272	2 035	10 982	15 325

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	24 272	2 035	10 982	15 325
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	24 272	2 035	10 982	15 325

2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL				

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
TOTAL							

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	34	34	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	447	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	3 600	3 600	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 845	2 845	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL		6 925	6 925	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	2 779 721	125 935	998 735	1 655 050
Emprunts et dettes financières divers		1 640	-	1 640	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 676	3 676	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	546	546	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		803 163	803 163	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		3 588 746	933 319	1 000 375	1 655 050

Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 815 295
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 492
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

CYBELE
Société par Actions Simplifiée
au capital de 120.080 Euros
Siège social : 23 boulevard de Launay
(44100) Nantes
R.C.S. Nantes 399 417 732
Siret : 399 417 732 00027

**EXTRAIT DE PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 8 SEPTEMBRE 2020**

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur la marche des affaires sociales durant l'exercice clos le 30 avril 2020 et du rapport annuel du Commissaire aux Comptes sur les comptes dudit exercice, approuve tels qu'ils ont été présentés les comptes annuels arrêtés à cette date, se soldant par une perte de 38.101,07 euros.

Elle approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a pas été enregistré au cours de l'exercice de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du code général des impôts, non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les Sociétés.

L'Assemblée Générale donne au Président, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice social clos le 30 avril 2020 de la manière suivante :

- Au poste du bilan intitulé "Report à Nouveau" -38.101,07 euros

Total égal au résultat de l'exercice 2019/2020 -38.101,07 euros

L'Assemblée Générale reconnaît, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, que les rapports présentés mentionnent que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été les suivantes :

<u>Exercices</u>	<u>Revenus éligibles à l'abattement</u> (article 158 3-2° à 4° du C.G.I.)		<u>Autres revenus distribués</u>
	<u>Total dividendes</u>	<u>Dont dividendes avec abattement versés à l'associé personne morale</u>	
exercice 2018-2019	0	0	0
exercice 2017-2018	0	0	0
exercice 2016-2017	700 000 €	700 000 €	0

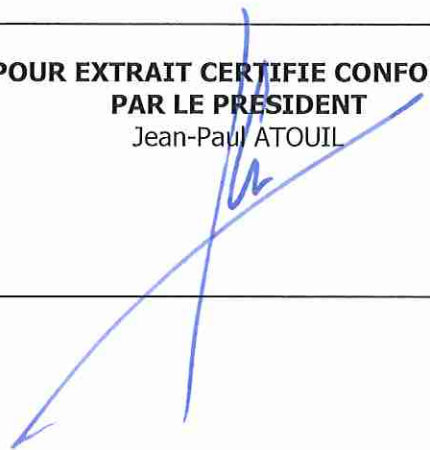
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur de l'original d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
PAR LE PRESIDENT**
Jean-Paul ATOUIL





EXPERTISE | AUDIT | CONSEIL

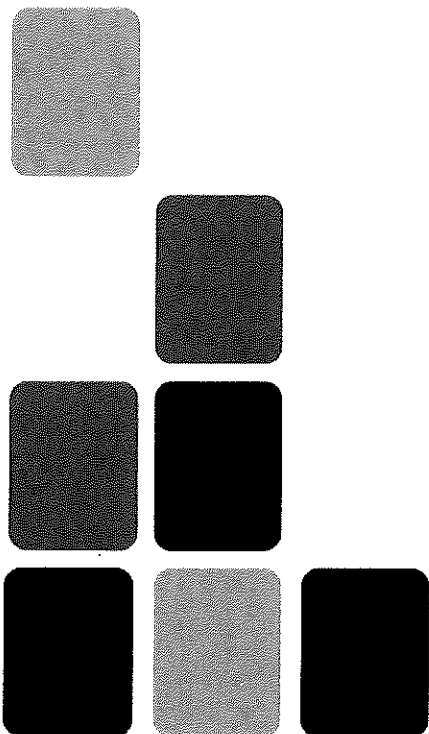
GREFFE

CYBELE
SAS au capital de 120 080 €
23 Boulevard de Launay
44100 NANTES
RCS NANTES : 399 417 732

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30/04/2020

Ce rapport comporte 4 pages y compris celle-ci plus 17 pages d'annexes



Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « CYBELE » relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

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} mai 2019 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.

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification des documents adressés à l'associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes.

JS

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.

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 le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives 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 ;
- 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.

Fait à Treillières
Le 31 août 2020

La société ORECO
Commissaire aux Comptes

Julien SONIGO

Les comptes annuels annexés se caractérisent par les données suivantes :

<i>Rubriques</i>	<i>Montants</i>
Total du bilan	3 711 928 €
Chiffre d'affaires	18 650 €
Résultat (perte)	- 38 101 €

SAS CYBELE

Actif			Exercice au 30/04/2020			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/04/2019
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Terrains				
		Constructions	137 491	42 708	94 783	163 939
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours	3 497 298		3 497 298	
		Avances et acomptes	285		285	6 285
		TOTAL	3 635 074	42 708	3 592 366	170 224
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	525		525	
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
Actif immobilisé	Immobilisations financières	Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	525		525	
		TOTAL de l'actif immobilisé	3 635 899	42 708	3 592 891	170 224
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances	Avances et acomptes versés sur commandes	9 947		9 947	
		Client et comptes rattachés	33		33	1 348
		Autres créances	6 891		6 891	363
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	6 925		6 925	1 711
Actif circulant	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	102 164		102 164	2 612
		TOTAL	102 164		102 164	2 612
	Charges constatées d'avance					
Actif circulant	Frais d'émission d'emprunts à étaler					
		Primes de remboursement des emprunts				
		Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF		3 754 636	42 708	3 711 928	174 548
Actif circulant	Renvois :	(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
	Clause de réserve de propriété	Immobilisations				
		Stocks				
		Créances clients				

SAS CYBELE

Passif		Au 30/04/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 120 080)	120 080	120 080
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	12 008	12 008
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 080	1 080
	Report à nouveau	12 790	22 912
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-38 101	-10 122
	Situation nette avant répartition	107 857	145 958
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	15 324	24 271
	Total	123 182	170 230
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions		
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 779 721	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	804 802	505
	Total	3 584 523	505
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 675	1 901
	Dettes fiscales et sociales	546	1 068
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	4 221	2 969
	Produits constatés d'avance		844
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	3 588 745	4 318
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	3 711 928	174 548
Rendement	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	2 655 426	
	à moins d'un an	933 319	4 318
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

SAS CYBELE

Périodes 01/05/2018 30/04/2019 Durées 12 mois
01/05/2019 30/04/2020 12 mois

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	18 650	18 650	15 608
	Chiffre d'affaires net	18 650	18 650	15 608
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
	Autres produits		1	2
	Total		18 651	15 610
	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
Produits financiers	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		37 168	7 112
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 496	3 841
	Salaires et traitements			
	Charges sociales			
	Dotations d'exploitation			
	• sur immobilisations amortissements		6 587	9 800
Charges financières	• sur actif circulant provisions			
	• pour risques et charges			
	Autres charges		1 609	3
	Total		47 862	20 756
	Résultat d'exploitation	A	-29 210	-5 146
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Charges financières	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		73	26
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		73	26
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		14 812	
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		14 812	
	Résultat financier	D	-14 738	26
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C + D)	E	-43 949	-5 119



Compte de résultat

SAS CYBELE

Périodes 01/05/2018 30/04/2019 Durées 12 mois
01/05/2019 30/04/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		240
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	60 000	4 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge	10 981	
	Total	70 981	4 240
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	530	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	62 568	6 425
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 034	2 817
	Total	65 133	9 242
	Résultat exceptionnel F	5 848	-5 002
	Participation des salariés aux résultats G		
	Impôt sur les bénéfices H		
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)	-38 101	-10 122
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SASU CYBELE

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/04/2020

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
1.3	Evénements postérieurs	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	Actif circulant / dépréciations	8
2.3	Dépréciations de l'actif	8
2.4	Capitaux propres	9
2.4.1	Capital social	9
2.4.2	Actions propres, parts bénéficiaires	9
2.4.3	Variation des capitaux propres	9
2.4.4	Provisions réglementées	10
2.5	Passifs et provisions	10
2.5.1	Provisions	10
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Investissements immobiliers en cours pour 3 497 K€.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par le règlement ANC 2015-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.3 Evénements postérieurs

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société ne se trouve que peu impactée aux motifs suivants :

- Absence de personnel ;
- Activité immobilière et de construction.

Comme l'évolution de ce confinement (géographique, durcissement, date de fin, etc.) est à l'heure actuelle impossible à déterminer, l'impact négatif ne peut pas être chiffré de manière précise.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II				
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	209 300	-	82 000	127 300
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	21 721	-	11 530	10 191
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	3 497 298	-	3 497 298
	Avances et acomptes	6 285	-	6 000	285
TOTAL III		237 306	3 497 298	99 530	3 635 074
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	525	-	525
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		-	525	-	525
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		237 306	3 497 823	99 530	3 635 599

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I					
Autres Immobilisations incorporelles - TOTAL II					
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	56 168	5 527	23 831	37 863
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	10 914	1 061	7 130	4 845
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		67 082	6 587	30 961	42 708
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		67 082	6 587	30 961	42 708



2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 30 ans
Matériel et outillage	Linéaire	na
Installations générales	Linéaire	na
Matériel de transport	Linéaire	na
Matériel de bureau	Linéaire	na
Mobilier de bureau	Linéaire	na

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	67 082	6 587	-	30 961	-	42 708
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	67 082	6 587	-	30 961	-	42 708



2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SCCV LE COURLIS	1 500	35%	525	525		
	Observation : Observation : clôture du premier exercice le 31/12/2020					
	Observation :					



2.2 Actif circulant

2.2.1 Actif circulant / dépréciations

2.2.1.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL				

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL				



2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	7 505	120 080
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	7 505	120 080

2.4.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.4.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	120 080	-	-	120 080
Réserves, primes et écarts	13 088	-	-	13 088
Report à nouveau	22 912	-	10 122	12 790
Résultat	-10 122	10 122	38 101	-38 101
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	24 272	-	8 947	15 325
Autres	-	-	-	-
TOTAL	170 280	10 122	57 170	123 182

2.4.4 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	24 272	2 035	10 982	15 325
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	24 272	2 035	10 982	15 325

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	24 272	2 035	10 982	15 325
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	24 272	2 035	10 982	15 325



2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL				

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
TOTAL							

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	34	34	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	447	447
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	3 600	3 600	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 845	2 845	-
	Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAL		6 925	6 925	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-



Annexe aux comptes annuels

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	2 779 721	125 935	998 735	1 655 050
Emprunts et dettes financières divers		1 640	-	1 640	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 676	3 676	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	546	546	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		803 163	803 163	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		3 588 746	933 319	1 000 375	1 655 050

Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 815 295
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 492
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-