

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	123 102	23 759
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 763 498	351 480
Chiffre d'affaires net	1 886 600	375 239
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	-80 000	330 260
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		23 858
Autres produits	489	4
Total I	1 807 089	729 361
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	56 723	14 306
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	24 121	6 832
Variations de stock	158	-2 980
Autres achats et charges externes (a)	710 579	288 137
Impôts, taxes et versements assimilés	18 428	21 880
Salaires et traitements	401 692	153 022
Charges sociales	95 538	38 150
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	457 888	122 977
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	5 227	4 240
Total II	1 770 353	646 562
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 736	82 799
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	173 480	136 130
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	173 480	136 130
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-173 480	-136 130
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-136 744	-53 332

 Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations en capital	3 076	
Total produits exceptionnels (VII)	3 076	
Sur opérations de gestion	508	
Sur opérations en capital	22 899	
Total charges exceptionnelles (VIII)	23 408	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-20 332	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 810 165	729 361
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 967 241	782 692
BENEFICE OU PERTE	-157 076	-53 332

CENTAURUS NATION BASTILLE

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 500 000 Euros

**Siège Social : 50, Rue Taitbout
75009 PARIS**

RCS PARIS 538 013 210

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

* * * *

Aux associés de la société CENTAURUS NATION BASTILLE,

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 société CENTAURUS NATION BASTILLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

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.

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 2022 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 du commissaire aux comptes.

JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les provisions pour risques et charges figurant au bilan ont été évaluées conformément aux modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Notre appréciation des provisions est fondée en particulier sur l'analyse des processus mis en place par la direction pour identifier et évaluer les risques.

Le fonds de commerce fait l'objet d'un test de dépréciation annuel selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ce test de dépréciation, contrôlé la cohérence des hypothèses retenues pour la réalisation de ce test de dépréciation et nous avons vérifié que la note donne une information appropriée.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

RESPONSABILITES 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 d'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 Président le 7 avril 2023.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 toutes anomalies significatives. 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

PARIS, le 20 juin 2023

LEX AUDIT



Steven THILLET

Commissaire aux Comptes

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	17 724	17 724		
Fonds commercial (1)	3 411 750		3 411 750	3 411 750
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	550 000		550 000	550 000
Constructions	3 624 380	1 605 433	2 018 948	2 170 531
Installations techniques, matériel et outillage industriels	76 411	73 656	2 755	3 508
Autres immobilisations corporelles	1 779 882	1 565 079	214 803	390 696
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	762		762	762
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 460 910	3 261 892	6 199 018	6 527 247
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 478		6 478	6 635
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 673		1 673	18 677
Autres créances	30 044		30 044	88 081
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	142 922		142 922	199 148
Charges constatées d'avance (3)	2 495		2 495	1 050
TOTAL ACTIF CIRCULANT	183 612		183 612	313 592
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 644 523	3 261 892	6 382 630	6 840 839
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 500 000	1 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 098 619	-2 045 287
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-157 076	-53 332
Subventions d'investissement	78 203	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-677 492	-598 619
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	66 697	66 697
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	66 697	66 697
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 425 391	2 838 041
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 145 446	4 131 106
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 579	55 718
Dettes fiscales et sociales	102 191	120 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	88 249	
Autres dettes	134 570	227 569
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 993 426	7 372 761
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 382 630	6 840 839
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 920 752	6 051 223
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 072 674	1 321 537
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	123 102	23 759
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 763 498	351 480
Chiffre d'affaires net	1 886 600	375 239
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	-80 000	330 260
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		23 858
Autres produits	489	4
Total I	1 807 089	729 361
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	56 723	14 306
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	24 121	6 832
Variations de stock	158	-2 980
Autres achats et charges externes (a)	710 579	288 137
Impôts, taxes et versements assimilés	18 428	21 880
Salaires et traitements	401 692	153 022
Charges sociales	95 538	38 150
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	457 888	122 977
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	5 227	4 240
Total II	1 770 353	646 562
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 736	82 799
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	173 480	136 130
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	173 480	136 130
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-173 480	-136 130
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-136 744	-53 332

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations en capital	3 076	
Total produits exceptionnels (VII)	3 076	
Sur opérations de gestion	508	
Sur opérations en capital	22 899	
Total charges exceptionnelles (VIII)	23 408	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-20 332	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 810 165	729 361
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 967 241	782 692
BENEFICE OU PERTE	-157 076	-53 332



COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CENTAURUS NATION BASTILLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 382 630 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 157 076 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au PCG et 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 €.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Règles et méthodes comptables

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,73 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 5 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2018-2020)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1 - La société RISPA qui détient à 99.99 % la société SAS CENTAURUS NATION BASTILLE a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 01/01/2016.

2 - La société CENTAURUS NATION BASTILLE a reçu une subvention d'investissement de 80 000€ pour les travaux d'aménagement.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	3 411 750			3 411 750
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 724			17 724
Immobilisations incorporelles	3 429 475			3 429 475
- Terrains	550 000			550 000
- Constructions sur sol propre	3 538 388			3 538 388
- Constructions sur sol d'autrui	85 993			85 993
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	74 997	1 414		76 411
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 476 806	128 246		1 605 052
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	174 830			174 830
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 901 014	129 660		6 030 673
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	762			762
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	762			762
ACTIF IMMOBILISE	9 331 251	129 660		9 460 910

Notes sur le bilan

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		129 660		129 660
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		129 660		129 660
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	182 939
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	3 228 812
Total	3 411 750

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 724			17 724
Immobilisations incorporelles	17 724			17 724
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 367 857	151 583		1 519 440
- Constructions sur sol d'autrui	85 993			85 993
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	71 490	2 166		73 656
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 096 644	295 216		1 391 860
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	164 296	8 923		173 219
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 786 280	457 889		3 244 168
ACTIF IMMOBILISE	2 804 004	457 889		3 261 892

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 34 213 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 673	1 673	
Autres	30 044	30 044	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 495	2 495	
Total	34 213	34 213	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 500 000,00 € décomposé en 150 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 €.

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-2 045 287
Résultat de l'exercice précédent	-53 332
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-2 098 619
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 098 619
Total des affectations	-2 098 619

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	1 500 000				1 500 000
Report à Nouveau	-2 045 287	-2 098 619	-2 098 619	-2 045 287	-2 098 619
Résultat de l'exercice	-53 332	53 332	-157 076	-53 332	-157 076
Subvention d'investissement			80 000	1 797	78 203
Total Capitaux Propres	-598 619	-2 045 287	-2 175 695	-2 096 822	-677 492

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	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 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	66 697				66 697
Total	66 697				66 697
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour litige social	66 697		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 993 426 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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				
- à plus de 1 an à l'origine	2 425 391	425 326	1 728 338	271 727
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	536 132	146 551	389 581	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 579	97 579		
Dettes fiscales et sociales	102 191	102 191		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	88 249	88 249		
Autres dettes (**)	3 743 883	212 777	3 531 106	
Produits constatés d'avance				
Total	6 993 426	1 072 674	5 649 025	271 727
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	466 055			
(**) Dont envers les associés	3 609 313			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 421 446	2 421 446	6 215 980
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	2 421 446	2 421 446	6 215 980

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	24 320
Prêt - autre	3 944
Provision congés payés	28 543
Provision charges cp	7 496
Taxe apprentissage	303
Etat - autres charges à payer	1 574
Total	66 182

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 495		
Total	2 495		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2016, la société SAS CENTAURUS NATION BASTILLE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS RISPA.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 12 personnes.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	11	
Ouvriers		
Total	12	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en €
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Hypothèque sur immeuble commercial</i>	2 250 000
<i>Nantissement du fonds de commerce</i>	345 000
<i>Hypothèque sur immeuble commercial</i>	1 778 750
Autres engagements donnés	4 373 750
Total	4 373 750
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 7 534 €

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

« Centaurus Nation-Bastille »

Société par actions simplifiée au capital de 1.500.000 €
Siège social : 50, rue Taitbout - 75009 Paris

538 013 210 RCS Paris

(ci-après, la « **Société** »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

AFFECTATION DU RESULTAT

[...]

DEUXIEME DECISION

Consécutivement à l'approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022 faisant ressortir un résultat déficitaire de 157.076 €, l'Associée Unique, sur proposition du Président décide d'affecter intégralement ledit résultat au poste « Report à nouveau », dont le solde de (2.098.619) € ressort ainsi à (2.256.325) €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de (677.492) € pour un montant de capital social de 1.500.000 €, et demeurent par conséquent, inférieurs à la moitié du capital social.

Rappel des dividendes distribués :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée Unique prend acte de ce qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au cours des trois derniers exercices clos.

[...]

Le Président

La société Centaurus

Représentée par Paris Hotel Capital

Elle-même représentée par Invest For Future

Elle-même représentée par Monsieur Jean-Bernard Falco

DocuSigned by:

Jean-Bernard Falco

BD3FD38B42484C0...

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SAS CENTAURUS NATION BASTILLE

50 rue Taitbout
75009 PARIS

Siret : 538013210 00017

Certifiés
conformes



Octopus Expertise

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris – Ile de France

3, rue de Logelbach
75017 Paris

Tél. 01 43 80 33 33
Fax. 01 43 80 64 20
Mail : contact@sinergys.fr

DocuSigned by:

Jean-Bernard Falco

BD3FD38B42484C0...

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS CENTAURUS NATION BASTILLE relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en €
Total bilan	6 382 630
Chiffre d'affaires	1 886 600
Résultat net comptable (Perte)	-157 076

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 07/04/2023

Stéphane Belin
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	17 724	17 724		
Fonds commercial (1)	3 411 750		3 411 750	3 411 750
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	550 000		550 000	550 000
Constructions	3 624 380	1 605 433	2 018 948	2 170 531
Installations techniques, matériel et outillage industriels	76 411	73 656	2 755	3 508
Autres immobilisations corporelles	1 779 882	1 565 079	214 803	390 696
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	762		762	762
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 460 910	3 261 892	6 199 018	6 527 247
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 478		6 478	6 635
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 673		1 673	18 677
Autres créances	30 044		30 044	88 081
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	142 922		142 922	199 148
Charges constatées d'avance (3)	2 495		2 495	1 050
TOTAL ACTIF CIRCULANT	183 612		183 612	313 592
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 644 523	3 261 892	6 382 630	6 840 839
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 500 000	1 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 098 619	-2 045 287
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-157 076	-53 332
Subventions d'investissement	78 203	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-677 492	-598 619
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	66 697	66 697
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	66 697	66 697
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 425 391	2 838 041
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 145 446	4 131 106
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 579	55 718
Dettes fiscales et sociales	102 191	120 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	88 249	
Autres dettes	134 570	227 569
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 993 426	7 372 761
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 382 630	6 840 839
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 920 752	6 051 223
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 072 674	1 321 537
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CENTAURUS NATION BASTILLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 382 630 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 157 076 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au PCG et 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 €.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Règles et méthodes comptables

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,73 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 5 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2018-2020)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1 - La société RISPA qui détient à 99.99 % la société SAS CENTAURUS NATION BASTILLE a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 01/01/2016.

2 - La société CENTAURUS NATION BASTILLE a reçu une subvention d'investissement de 80 000€ pour les travaux d'aménagement.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	3 411 750			3 411 750
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 724			17 724
Immobilisations incorporelles	3 429 475			3 429 475
- Terrains	550 000			550 000
- Constructions sur sol propre	3 538 388			3 538 388
- Constructions sur sol d'autrui	85 993			85 993
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	74 997	1 414		76 411
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 476 806	128 246		1 605 052
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	174 830			174 830
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 901 014	129 660		6 030 673
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	762			762
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	762			762
ACTIF IMMOBILISE	9 331 251	129 660		9 460 910

Notes sur le bilan

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		129 660		129 660
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		129 660		129 660
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	182 939
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	3 228 812
Total	3 411 750

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 724			17 724
Immobilisations incorporelles	17 724			17 724
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 367 857	151 583		1 519 440
- Constructions sur sol d'autrui	85 993			85 993
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	71 490	2 166		73 656
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 096 644	295 216		1 391 860
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	164 296	8 923		173 219
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 786 280	457 889		3 244 168
ACTIF IMMOBILISE	2 804 004	457 889		3 261 892

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 34 213 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 673	1 673	
Autres	30 044	30 044	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 495	2 495	
Total	34 213	34 213	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 500 000,00 € décomposé en 150 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 €.

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-2 045 287
Résultat de l'exercice précédent	-53 332
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-2 098 619
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 098 619
Total des affectations	-2 098 619

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	1 500 000				1 500 000
Report à Nouveau	-2 045 287	-2 098 619	-2 098 619	-2 045 287	-2 098 619
Résultat de l'exercice	-53 332	53 332	-157 076	-53 332	-157 076
Subvention d'investissement			80 000	1 797	78 203
Total Capitaux Propres	-598 619	-2 045 287	-2 175 695	-2 096 822	-677 492

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	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 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	66 697				66 697
Total	66 697				66 697
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour litige social	66 697		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 993 426 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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				
- à plus de 1 an à l'origine	2 425 391	425 326	1 728 338	271 727
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	536 132	146 551	389 581	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 579	97 579		
Dettes fiscales et sociales	102 191	102 191		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	88 249	88 249		
Autres dettes (**)	3 743 883	212 777	3 531 106	
Produits constatés d'avance				
Total	6 993 426	1 072 674	5 649 025	271 727
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	466 055			
(**) Dont envers les associés	3 609 313			

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	2 421 446	2 421 446	6 215 980
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	2 421 446	2 421 446	6 215 980

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	24 320
Prêt - autre	3 944
Provision congés payés	28 543
Provision charges cp	7 496
Taxe apprentissage	303
Etat - autres charges à payer	1 574
Total	66 182

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 495		
Total	2 495		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2016, la société SAS CENTAURUS NATION BASTILLE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS RISPA.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 12 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	11	
Ouvriers		
Total	12	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en €
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Hypothèque sur immeuble commercial</i>	2 250 000
<i>Nantissement du fonds de commerce</i>	345 000
<i>Hypothèque sur immeuble commercial</i>	1 778 750
Autres engagements donnés	4 373 750
Total	4 373 750
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 7 534 €

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

