

RCS : CANNES Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00997 Numéro SIREN : 520 634 007 Nom ou dénomination : CAPELLA

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2019 sous le numéro de dépôt 4505

2010 B 997 4505

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains	314 912		314 912	370 500	55 588 15.00
	Constructions	1 766 092	168 398	1 597 694	2 007 863	410 169 20.43
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours	8 351		8 351		8 351
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations	320 101		320 101	275 721	44 381 16.10
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	752		752	1 022	270 26.41
	Total II	2 410 208	168 398	2 241 810	2 655 105	413 295 15.57
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	4 750		4 750	4 750	
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	106 232	83 569	22 663	44 283	21 620 48.82
	Autres créances	47 751		47 751	41 450	6 301 15.20
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	4 615		4 615	8 266	3 651 44.16
	Charges constatées d'avance (3)	995		995	990	6 0.56
	Total III	164 344	83 569	80 775	99 738	18 963 19.01
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 574 552	251 968	2 322 585	2 754 844	432 259 15.69

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1	
		Euros		%			
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	682 681		719 137		36 456	5.07
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	240 859		36 456		277 315	760.69
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	922 540		681 681		240 859	35.33
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	450 000		450 000			
	Total III	450 000		450 000			
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 588 877		1 960 732		371 855	18.97
	Concours bancaires courants	135		269		134	49.71
	Emprunts et dettes financières diverses	1 152 867		970 745		182 123	18.76
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 777		42 756		6 020	14.08
	Dettes fiscales et sociales	4 469		12 018		7 549	62.81
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			5		5	100.00
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 795 125		2 986 525		191 400	6.41
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 322 585		2 754 844		432 259	15.69

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 795 125 1 155 114

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	500		500			500	
Production vendue de biens							
Production vendue de services	119 764		119 764	176 030		56 266	31.96
Chiffre d'affaires NET	120 264		120 264	176 030		55 766	31.68
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			500			500	
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			120 764	176 030		55 266	31.40
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)			500			500	
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			42 757	72 241		29 484	40.81
Impôts, taxes et versements assimilés			479	157		322	205.10
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			78 679	92 597		13 918	15.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			83 569	500		83 069	NS
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	0		0	37.21
Total des Charges d'exploitation (II)			205 984	165 496		40 489	24.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			85 220	10 535		95 755	908.96
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	4 313	4 124	190	4.60
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 725	137 458	125 733	91.47
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	16 038	141 581	125 543	88.67
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	58 251	57 774	478	0.83
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	58 251	57 774	478	0.83
2. Résultat financier (V-VI)	42 213	83 808	126 021	150.37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	127 433	94 342	221 776	235.08
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 405		4 405	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	270 000		270 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	274 405		274 405	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	387 830	57 886	329 944	569.99
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	387 830	57 886	329 944	569.99
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	113 426	57 886	55 539	95.95
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	411 207	317 611	93 596	29.47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	652 066	281 155	370 910	131.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	240 859	36 456	277 315	760.69

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 313

FSE CANNES

SNC CAPELLA
790 AV DR MAURICE DONAT
ZAC FONT DE L'ORME I
06250 MOUGINS

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

FSE CANNES

*Expertise Comptable
22 Bld Alexandre III
06400 CANNES
04.97.06.70.70*

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	4
Evaluation des matières et marchandises	4
Dépréciation des stocks et en cours	4
Evaluation des créances et des dettes	4
Dépréciation des créances	4
Disponibilités enEuros	5
Charges à payer	5
Détail des charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	5
Détail des charges constatées d'avance	6
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	7
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	7

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 322 584.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 120 264.29 Euros et dégageant un déficit de 240 859.21- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	370 500		
Constructions sur sol propre	2 115 582		752
Immobilisations corporelles en cours			8 351
TOTAL	2 486 082		9 103
Autres participations	275 721		44 381
Prêts, autres immobilisations financières	1 022		256
TOTAL	276 742		44 636
TOTAL GENERAL	2 762 824		53 739

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains		55 588	314 912	314 912
Constructions sur sol propre		350 241	1 766 092	1 766 092
Immobilisations corporelles en cours		0	8 351	8 351
TOTAL		405 829	2 089 355	2 089 355
Autres participations			320 101	320 101
Prêts, autres immobilisations financières		526	752	752
TOTAL		526	320 853	320 853
TOTAL GENERAL		406 355	2 410 208	2 410 208

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	107 718	78 679	17 999	168 398
TOTAL	107 718	78 679	17 999	168 398
TOTAL GENERAL	107 718	78 679	17 999	168 398

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	78 679				
TOTAL	78 679				
TOTAL GENERAL	78 679				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	450 000				450 000
TOTAL	450 000				450 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	500		500		
Sur comptes clients		83 569			83 569
TOTAL	500	83 569	500		83 569
TOTAL GENERAL	450 500	83 569	500		533 569
Dont dotations et reprises d'exploitation		83 569	500		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	320 101	320 101	
Autres immobilisations financières	752	752	
Autres créances clients	106 232	106 232	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 774	5 774	
Groupe et associés	27 747	27 747	
Débiteurs divers	14 230	14 230	
Charges constatées d'avance	995	995	
TOTAL	475 832	475 832	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 795	4 795		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 584 217	109 006	459 592	1 015 619
Emprunts et dettes financières divers	25 912	25 912		
Fournisseurs et comptes rattachés	48 777	48 777		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 998	3 998		
Autres impôts taxes et assimilés	471	471		
Groupe et associés	1 126 956	1 126 956		
TOTAL	2 795 125	1 319 914	459 592	1 015 619
Emprunts remboursés en cours d'exercice	371 989			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	1 000			1 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition .

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 795
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 021
Dettes fiscales et sociales	471
Total	17 287

Détail des charges à payer

	Montant
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	
- INTS PRET BPCA 400 000€ REIMS	640
- INTS PRET BPCA 930 000€ CREMIE	2 641
- INTS PRET BPCA 770 000€ PERRIE	1 379
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	
- PROV FIN SIENNA 2017	6 000
- PROV FIN SIENNA 2018	6 000
FOURNISSEURS GESTION	
- FNP EDF CREMIEUX MISE EN SERV	21
ETAT AUTRES CH. A PAYER	
- PROV CFE 2018	320
- PROV CFE 2015	151
BANQUES INTERETS COURUS	
- PROV BQUE POP COM/FRAIS 4T18	116
- PROV BQUE POPULAIRE AGIOS 4T18	20
Total	17 287

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	995
Total	995

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE			
- DYNASSURANCE-SUBE-11/18-10/19	112		
- DYNASSUR-CREMIEUX-11/18-10/19	207		
- DYNASSUR-PERRIER-11/18-10/19	172		
- DYNASSUR-ETAPE-11/18-10/19	129		
- VENTIL PROV ADF 1.3.18-28.2.19	226		
- VENTIL PROV ADF 1.3.18-28.2.19	150		
Total	995		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % -SNC METZ 13 -SNC BEAUREPAIRE 30 -SNC VESLE 93	1 000	51 613	50.00	500	500	32 123		18 870	356	
	1 000	239 861	50.00	500	500	102 378		88 920	24 236	
	7 500	36 701	50.00	3 750	3 750	185 601		94 667	36 701	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PCEA IMMOBILISATIONS CEDEES	270 000	775000000
- PENALITES ANTERIEUREMENT FACTUREES LOCAT	4 405	771800000
Total	274 405	
Charges exceptionnelles		
- VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	387 830	675000000
Total	387 830	

CAPELLA
Société En Nom Collectif au capital de 1 000 euros
Siège social : 790, avenue du Docteur Maurice Donat
Zac Font de l'Orme I
06250 MOUGINS (Alpes Maritimes)

520 634 007 RCS CANNES

oo O oo

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 20 JUIN 2019**

oo O oo

AFFECTATION DU RESULTAT AU 31.12.2018

oo O oo

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette de l'exercice, s'élevant à -240 859,21 Euros, au compte Report à Nouveau.

La Gérance

SARL « PRIMERA »
Tomas LEAL-SANCHEZ



SARL « EPSILON »
Martine TORRES

