

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 09/10/2020 sous le numéro de dépôt 3562

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
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	314 912		
	Constructions	1 766 093	242 427	1 523 666	1 597 694	74 028	4.63
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours	1 128		1 128	8 351	7 224	86.50
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations	397 614		397 614	320 101	77 513	24.22
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	933		933	752	181	24.05
	Total II	2 480 679	242 427	2 238 252	2 241 810	3 558	0.16
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	22 663		
	Autres créances	47 276		47 276	47 751	475	0.99
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	10 983		10 983	4 615	6 367	137.96
	Charges constatées d'avance (3)	652		652	995	343	34.50
	Total III	169 893	83 569	86 324	80 775	5 549	6.87
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 650 572	325 996	2 324 576	2 322 585	1 991	0.09

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	923 540	682 681	240 859	35.28
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	47 670	240 859	193 189	80.21
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	970 210	922 540	47 670	5.17
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	450 000	450 000		
	Provisions pour charges				
	Total III	450 000	450 000		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 479 549	1 588 877	109 328	6.88
	Concours bancaires courants	93	135	42	31.15
	Emprunts et dettes financières diverses	1 339 877	1 152 867	187 009	16.22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 780	48 777	23 997	49.20
	Dettes fiscales et sociales	487	4 469	3 982	89.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	2 844 786	2 795 125	49 661	1.78
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 324 576	2 322 585	1 991	0.09

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

2 844 786 1 319 914

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				500		500	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	74 917		74 917	119 764		44 847	37.45
Chiffre d'affaires NET	74 917		74 917	120 264		45 347	37.71
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				500		500	100.00
Autres produits			1			1	
Total des Produits d'exploitation (I)			74 918	120 764		45 846	37.96
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)				500		500	100.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			28 263	42 757		14 494	33.90
Impôts, taxes et versements assimilés			550	479		71	14.82
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			77 183	78 679		1 496	1.90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				83 569		83 569	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	0		1	322.22
Total des Charges d'exploitation (II)			105 997	205 984		99 987	48.54
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			31 079	85 220		54 141	63.53
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	
	31/12/2019	31/12/2018	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	23 013	15 631	7 382	47.23
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	366	407	41	10.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	23 379	16 038	7 341	45.78
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	48 152	58 251	10 099	17.34
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	48 152	58 251	10 099	17.34
2. Résultat financier (V-VI)	24 773	42 213	17 440	41.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	55 853	127 433	71 581	56.17
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 405	4 405	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	23 940	270 000	246 060	91.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	23 940	274 405	250 465	91.28
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16		16	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 741	387 830	372 089	95.94
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	15 757	387 830	372 073	95.94
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 183	113 426	121 608	107.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	122 237	411 207	288 970	70.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	169 907	652 066	482 159	73.94
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	47 670	240 859	193 189	80.21

* 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

4 662

SNC CAPELLA

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

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

FSE CANNES

Expertise Comptable

22 Bld Alexandre III

06400 CANNES

04.97.06.70.70

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
- 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 en Euros	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 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 324 575.85 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 74 916.96 Euros et dégageant un déficit de 47 669.96- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020. Il s'agit d'événements non liés à des conditions existant à la date de clôture au 31 décembre 2019 qui ne sont pas de nature à nécessiter un ajustement des comptes.

La Société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. A la date d'arrêté des comptes, dans le contexte de cette épidémie, la Société a d'ores et déjà adapté son organisation et ses modes de travail.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, la Société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes, la direction de la Société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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.

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.

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	314 912		
Constructions sur sol propre	1 766 092		18 896
Immobilisations corporelles en cours	8 351		20 024
TOTAL	2 089 355		38 920
Autres participations	320 101		77 513
Prêts, autres immobilisations financières	752		706
TOTAL	320 853		78 219
TOTAL GENERAL	2 410 208		117 139

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			314 912	314 912
Constructions sur sol propre		18 896	1 766 093	1 766 093
Immobilisations corporelles en cours	27 248	0	1 128	1 128
TOTAL	27 248	18 895	2 082 132	2 082 132
Autres participations			397 614	397 614
Prêts, autres immobilisations financières	526	0	933	933
TOTAL	526	0	398 547	398 547
TOTAL GENERAL	27 774	18 895	2 480 679	2 480 679

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	168 398	77 183	3 155	242 427
TOTAL	168 398	77 183	3 155	242 427
TOTAL GENERAL	168 398	77 183	3 155	242 427

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	77 183				
TOTAL	77 183				
TOTAL GENERAL	77 183				

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 comptes clients	83 569				83 569
TOTAL	83 569				83 569
TOTAL GENERAL	533 569				533 569

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	397 614	397 614	
Autres immobilisations financières	933	933	
Autres créances clients	106 232	106 232	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 909	5 909	
Groupe et associés	28 113	28 113	
Débiteurs divers	13 254	13 254	
Charges constatées d'avance	652	652	
TOTAL	552 707	552 707	

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	4 431	4 431		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 475 211	111 313	469 320	894 578
Emprunts et dettes financières divers	26 861	26 861		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 780	24 780		
Taxe sur la valeur ajoutée	487	487		
Groupe et associés	1 313 015	1 313 015		
TOTAL	2 844 786	1 480 888	469 320	894 578
Emprunts souscrits en cours d'exercice	950			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	109 370			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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	4 431
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 000
Total	16 431

Détail des charges à payer

	Montant
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	
- INTS PRET BPCA 400 000€ REIMS	596
- INTS PRET BPCA 930 000€ CREMIE	2 458
- INTS PRET BPCA 770 000€ PERRIE	1 284
BANQUES INTERETS COURUS	
- PROV BQUE POP COM/FRAIS 4T19	93
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	
- PROV FIN SIENNA 2017	6 000
- PROV FIN SIENNA 2018	6 000
Total	16 431

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	652
Total	652

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE			
- DYNASSURANCE SUBE 01-10/20	120		
- DYNASSURANCE ETAPE 01-10/20	137		
- DYNASSURANCE CREMIEUX 01-10/20	215		
- DYNASSURANCE PERRIER 01-10/20	180		
Total	652		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15 ; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SNC CAPELLA
06250 MOUGINS

Page : 7

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	Observations
				brute	déterminé 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	70 186	50.00	500	500	40 597		1 575	18 573		
	1 000	267 700	50.00	500	500	1 6 310		88 203	27 859		
	7 500	21 059	50.00	3 750	3 750	240 707		97 944	2 053		
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		
- PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	23 940	778800
Total	23 940	

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 23 JUIN 2020**

oo O oo

AFFECTATION DU RESULTAT AU 31.12.2019

oo O oo

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette de l'exercice, s'élevant à -47 669,96 Euros, au compte Report à Nouveau.

La Gérance

SARL « PRIMERA »
Tomas LEAL SANCHEZ

SARL « EPSILON »
Martine TORRES