

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VIENNE - 3802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 12/11/2024 - B2024/013844 - 2018 B 01302 - 817 872 054 - CGB FINANCIERE

13866

- BILAN ACTIF -

CGB FINANCIERE
du 01/04/2023 au 31/03/2024

Copie certifiée
conforme à l'original

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 373	2 373		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence	3 197 500	482 887	2 714 613	2 815 697
Autres participations	4 147 016		4 147 016	4 049 649
Créances rattachées à participations			295 696	300 000
Autres titres immobilisés	295 696			
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 642 585	485 260	7 157 325	7 165 346
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés			892	8 690
Autres créances	892			
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	3 840 393	25 464	3 814 929	4 140 489
Disponibilités	130 849		130 849	218 073
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	5 855		5 855	5 633
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 977 989	25 464	3 952 525	4 372 886
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	11 620 574	510 724	11 109 850	11 538 232

Renvois:
 (1) Dont droit au bail :
 (2) Dont part à moins d'un an :
 (3) Dont part à plus d'un an :

- BILAN PASSIF -

CGB FINANCIERE

du 01/04/2023 au 31/03/2024

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 0)	5 000 000	5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	500 000	500 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 533 648	3 943 185
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-136 149	-78 536
Situation Nette	8 897 499	9 364 648
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 897 499	9 364 648
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 024 680	2 002 107
Emprunts et dettes financières divers (3)	148 331	146 631
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 215	3 264
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 125	16 887
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		4 694
TOTAL DETTES	2 212 351	2 173 584
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	11 109 850	11 538 232
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an		
à moins d'un an	2 212 351,00	2 173 584,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

CGB FINANCIERE

du 01/04/2023 au 31/03/2024

		N	N-1
Produits d'exploitation	France	Export	
Ventes de marchandises			
Production vendue - biens			
Production vendue - services			
Chiffre d'affaires net			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		4 694	4 517
Autres produits			3
Total des produits d'exploitation I (1)		4 694	4 520
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3)		15 322	14 913
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort..			
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi..			
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov..			
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p..			
Autres charges			12 646
Total des charges d'exploitations II (2)		15 322	27 559
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-10 628	-23 039
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée III			
Perte supportée ou bénéfice transféré IV			
Produits Financiers			
Produits financiers de participations (5)		29 459	54 275
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo..		7 950	7 950
Autres intérêts et produits assimilés (5)		46 122	55 354
Reprises sur provisions et transferts de charges		93 124	
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers (V)		176 655	117 579

- COMPTE DE RESULTAT -

CGB FINANCIERE

du 01/04/2023 au 31/03/2024

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	101 084	119 014
Intérêts et charges assimilées (6)	93 315	37 176
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	39 511	
Total des charges financières (VI)	233 910	156 189
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-57 255	-38 610
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-67 883	-61 649
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 252	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VII	7 252	
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 001	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 304	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII	27 305	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	-20 053	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	48 213	16 887
BENEFICE OU PERTE	-136 149	-78 536
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

ANNEXE COMPTABLE

CGB FINANCIERE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/03/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 11 109 850€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -136 149€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations Diminutions		Valeur Brute des immos en fin d'exercice
Fonds Commercial	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagement divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	2 373	-	-	2 373
Total	2 373	-	-	2 373

Amortissements

Amortissements		Début de l'exercice	Augmentations Amortissement	Diminutions Amortissement	Fin d'Exercice
Incorporelles			-	-	
Immobilisations corporelles	Terrains		-	-	
	Constructions		-	-	
	Installations techniques matériel et outillage industriel		-	-	
	Installations générales aménagements divers		-	-	
	Matériel de transport		-	-	
	Autres immobilisations corporelles	2 373	-		2 373
TOTAL		2 373	-	-	2 373

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation des autres Actifs	Début de l'exercice	Augmentations Dépréciation	Diminutions Dépréciation	Fin D'exercice
Immobilisations	381 803	101 084	-	482 887
TOTAL	381 803	101 084	-	482 887

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Filiales et Participations :

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %										
LC IMMO	2 200 001,00	-243 309,28	100,00	2 200 000	2 200 000			130 987,33	-54 926,07	
BESOIN D'IMMO	10 000,00	-118 873,21	65,00	6 500	6 500	2 823 207		0,00	-46 354,49	
JECY IMMO	1 000,00	-8 005,56	99,90	999	999	1 083 874		0,00	-1 410,66	
TRINACRIA HORSE	1 001 000,00	-482 887,40	99,90	990 001	507 114	239 935		12 200,00	-101 084,44	

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Debut de l'exercice	+		Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Actifs	118 588	-	93 124	25 464
Total	118 588	-	93 124	25 464

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ALBINGIA RC 01/04/2024-31/03/25	5 855,12		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social		Nombre	Valeur nominal
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	500 000		10,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice		0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions			0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	500 000		10,00

Libellé	Solde à l'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	5 000 000				5 000 000
Réserve légale	500 000				500 000
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	3 943 185	-78 536		-331 000	3 533 648
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	-78 536	78 536		136 149	-136 149

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Autres Charges	Factures à recevoir	3 360
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
Total		3 360

CGB FINANCIERE
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 000 euros
Siège social : 1 Rue des Pruniers
38280 VILLETTE-D'ANTHON
817 872 054 RCS VIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2024

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à -136 148,65 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-136 148,65 euros
En totalité au compte « Autres réserves »	
Un prélèvement sur le compte « Autres réserves »	71 500,00 euros
Des sommes distribuables s'élevant ainsi à	71 500,00 euros
A titre de dividendes	71 500,00 euros
Soit 0,143 euros par action	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 71 500 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social sur le mois d'octobre 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le

revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt;
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2023 :	331 000,00 euros
Exercice clos le 31 mars 2022 :	65 000,00 euros
Exercice clos le 31 mars 2021 :	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Cyrille LAUBE

