

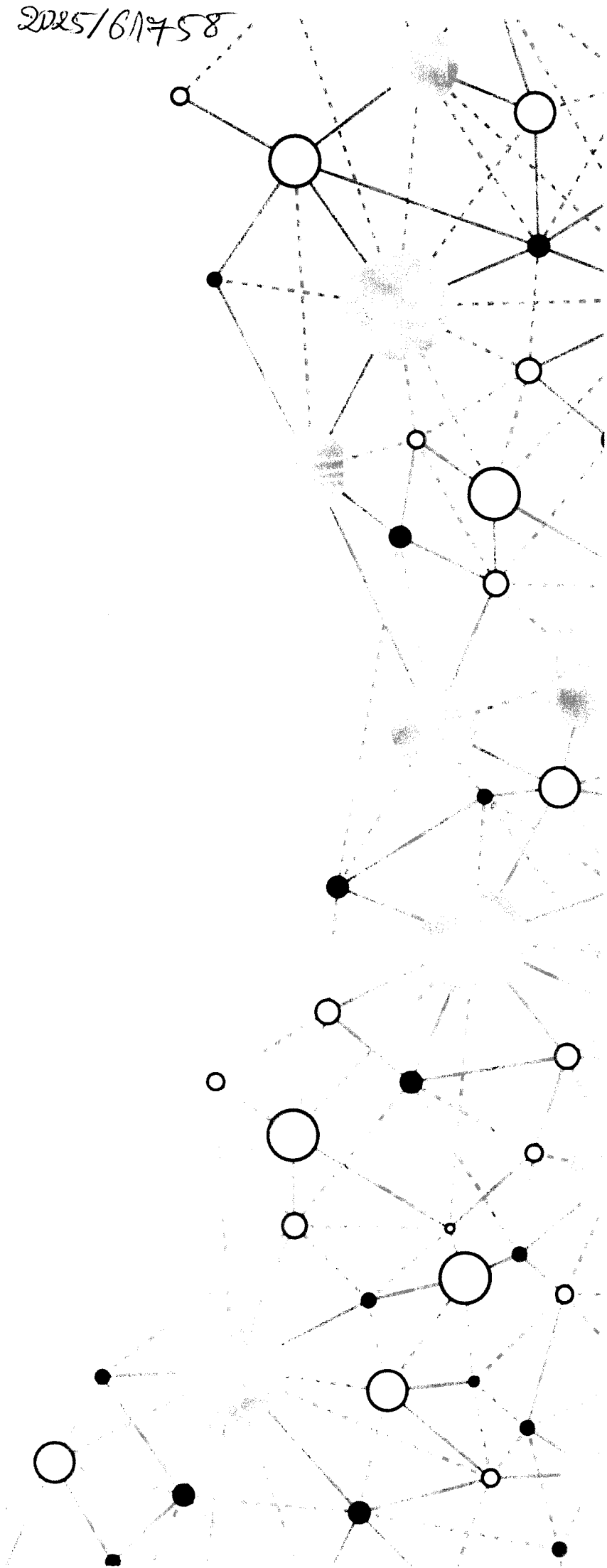
Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 02/10/2025 - 61758 - 2014 B 03435 - 518 312 392 - SAS DE LEPANTE

2025/61758



SAS DE LEPANTE

Comptes annuels





SAS DE LEPANTE

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	155 639	67 545	88 093	101 519
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL		155 639	67 545	88 093	101 519
	Terrains					
	Constructions					
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles		710	377	332	569	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL		710	377	332	569	
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations		11 077		11 077	10 997	
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL		11 077		11 077	10 997	
Total de l'actif immobilisé		167 427	67 923	99 503	113 086	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés				2 928
		Autres créances	1 951 087		1 951 087	1 928 619
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		1 951 087		1 951 087	1 931 547	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		2 262		2 262	9 086	
TOTAL		2 262		2 262	9 086	
Charges constatées d'avance		283		283	458	
Total de l'actif circulant		1 953 633		1 953 633	1 941 092	
Frais d'émission d'emprunts à évaluer						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		2 121 061	67 923	2 053 137	2 054 178	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

9

SAS DE LEPANTE

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	191 271	206 213
	Report à nouveau		
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-47 538	-14 941	
Situation nette avant répartition	253 733	301 272	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	253 733	301 272	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 790 997	1 743 141
	Total	1 790 997	1 743 141
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 789	9 021
	Dettes fiscales et sociales	6 617	743
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Total	8 407	9 765	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 799 404	1 752 906	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	2 053 137	2 054 178	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		4 366	
à moins d'un an	1 799 404	1 748 540	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS DE LEPANTE

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	18 585		18 585	58 264
	Chiffre d'affaires net	18 585		18 585	58 264
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			4 371	10 668
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	4	
Autres produits					
	Total			22 956	68 936
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achat				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			40 937	64 616
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 116	12 029
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations - sur immobilisations amortissements			13 662	32 118
	d'exploitation - sur actif circulant provisions				2 018
- pour risques et charges					
Autres charges			0	9	
	Total			60 716	110 792
Résultat d'exploitation A				-37 759	-41 855
Charges exceptionnelles	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Résultat financier D					
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	-37 759
					-41 855



SAS DE LEPANTE

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		34 973
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		34 973
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 511
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		4 511
	Résultat exceptionnel	F	30 461
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H	3 548
		9 779	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-47 538	-14 941
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
7 Boulevard Albert Einstein
BP 41125
44311 Nantes Cedex 3

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16
Site internet : www.kpmg.fr

SAS DE LEPANTE

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Table des matières

1	Faits majeurs	2
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations incorporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Immobilisations financières	4
2.1.6	Créances	6
2.1.7	Comptes de régularisation	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.2	Capital	7
2.2.3	Dettes	8
3	Autres informations	9
3.1.1	Honoraires comptabilisés au titre du commissaire aux comptes :	9



1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Néant.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par le règlement ANC 2016-07.

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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir la liasse fiscale.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir la liasse fiscale.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Usufruit	Linéaire	12 à 15 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans



**2.1.5 Immobilisations
financières**

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

— Liste des filiales et participations

Tableau page suivante.



SAS DE LEPANTE
Annexe aux comptes annuels clos le 31 décembre 2022

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau après affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus Brute Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
1. Filiale (à détailler) (+50 % du capital détenu par la société)										
SCI BEL AIR	1 000	118 178	99.9%	999	429 855 €		93 780	40 251	0	
SCI DU BOIS	10 000	-219 203	99.98 %	9 998	1 122 898 €		66 031	-1 030	0	
										-

Aucune provision n'a été constatée sur les titres de participation de la SCI Bel Air et de la SCI Du Bois, compte tenu de l'activité immobilière des sociétés.

2.1.6 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir la liasse fiscale.

Les créances liées à des participations ou des sociétés en usufruit s'élèvent au 31 décembre 2022 à :

SCI BEL AIR : compte courant de	429 855 €
SCI JOFFRE : compte courant de	39 476 €
SCI HORIZON : compte courant de	65 222 €
SCI DU BOIS : compte courant de	1 122 898 €
SCI LA CHAPERONNIERE : compte courant de	2 291 228 €

2.1.7 Comptes de régularisation

2.1.7.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont liées à l'exploitation.

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves	216 213	-14 941	-	201 272
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-14 941	-47 539	-14 941	-47 539
Total	301 272	-62 480	-14 941	253 733

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 100 000 actions de 1 euro de valeur nominale. Il n'y a eu aucun mouvement au cours de l'exercice.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	100 000	100 000
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	100 000	100 000



2.2.3 Dettes

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir la liasse fiscale.

2.2.3.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 753
Dettes fiscales et sociales	
Total	1 753



3 Autres informations

3.1.1 Honoraires comptabilisés au titre du commissaire aux comptes :

Les honoraires comptabilisés en charges au titre de la mission du commissaire aux comptes pour l'exercice 2022 s'élèvent à 924 €.

SAS DE LEPANTE
Société par actions simplifiée
au capital de 100.000 .€
Siège social : 25 rue du BOIS DE BOULOGNE (92200)
NEUILLY-SUR-SEINE
NANTERRE RCS 518 312 392



DECISIONS DES ASSOCIES DU
25 mars 2023

Les associés ont adopté la décision suivante concernant

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2022

PREMIÈRE RÉOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président sur l'exercice clos le 31 décembre 2022 approuve, tels qu'ils lui ont été présentés, les comptes annuels arrêtés à cette date se soldant par une perte de 47.538,69 €.

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

Elle approuve spécialement le montant global s'élevant à néant €, des dépenses et charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

TROISIÈME RÉOLUTION – AFFECTATION DU RÉSULTAT

Sur proposition du président, l'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : -47.538,69 €

Affectation :

- imputation sur le poste « autres réserves » soit	-47.538,69 €	
Total	-47.538,69 €	<u>-47.538,69 €</u>

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous informons que le montant global des revenus distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2019	0	0	0
31.12.2020	0	0	0
31.12.2021	0	0	0

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Le Président.

