Bordereau attestant l'exactitude des informations - VIENNE - 3802 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/10/2026 - B2026/012903 - 2018 B 01302 - 817 872 054 - CGB FINANCIERE

12903

COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

- BILAN ACTIF

CGB FINANCIERE

du 01/04/2025 au 31/03/2026

	31/03/2026			31/03/2025
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 373	2 373		
Immobilisations en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	3 202 501	594 728	2 607 773	2 663 049
Créances rattachées à participations	4 312 980	196 904	4 116 076	4 233 136
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	**7 517 854**	**794 005**	**6 723 849**	**6 896 185**
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	78 223		78 223	
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	3 362 688	14 810	3 347 878	3 547 042
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	10 851		10 851	142 074
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**3 451 762**	**14 810**	**3 436 952**	**3 689 117**
Frais émissions des emprunts (V)				
Primes remboursements emprunts (VI)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**10 969 615**	**808 815**	**10 160 800**	**10 585 302**

Renvois:

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

- BILAN PASSIF -

CGB FINANCIERE

du 01/04/2025 au 31/03/2026

	31/03/2026	31/03/2025
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 0,00)	5 000 000	5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	500 000	500 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 696 057	3 325 999
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-234 446	441 557
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**8 961 611**	**9 267 557**
AUTRES FONDS PROPRES		
Montant des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit	1 186 710	1 151 473
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 648	3 960
Dettes fiscales et sociales		153 480
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	8 832	8 832
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	**1 199 190**	**1 317 745**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)		
TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	**10 160 800**	**10 585 302**
Renvois :		
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		1 317 745,00
(2) Dont emprunts participatifs		

- COMPTE DE RESULTAT -

CGB FINANCIERE

du 01/04/2025 au 31/03/2026

			31/03/2026	31/03/2025
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, dépréciations et provisions				4 879
Produits des cessions d'immobilisations, incorporelles et corporelles				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation I (1)				4 879
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			9 581	15 902
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux dépréciations				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			1	
Total des charges d'exploitation II (2)			9 582	15 902
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-9 582	-11 023
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

- COMPTE DE RESULTAT -

CGB FINANCIERE

du 01/04/2025 au 31/03/2026

	31/03/2026	31/03/2025
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (2)	56 927	45 620
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	40 141	143 822
Autres intérêts et produits assimilés (2)		
Reprises sur dépréciations et provisions		25 464
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers (V)	**97 068**	**214 906**
Charges Financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	261 990	61 565
Intérêts et charges assimilées (3)	59 942	119 356
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières (VI)	**321 932**	**180 921**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**-224 864**	**33 984**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-234 446**	**22 961**
Produits Exceptionnels (VII)		650 000
Charges Exceptionnelles (VIII)		30 688
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**619 312**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		200 716
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**97 068**	**869 785**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**331 514**	**428 228**
BENEFICE OU PERTE	**-234 446**	**441 557**

Renvois:

(1) dont redevances de crédit-bail mobilier

dont redevances de crédit-bail immobilier

(2) Dont produits concernant les entités liées

(3) Dont charges concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

CGB FINANCIERE

Annexe des Comptes

de l'exercice clos

le 31/03/2026

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2026, dont le total est de 10 160 800€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -234 446€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2025 au 31/03/2026.

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 desdits 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 ET AU COMPTE DE RÉSULTAT :

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 exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Valeur Brute fin exercice
Fonds Commercial	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	2 373	-	-	2 373
TOTAUX	**2 373**	**-**	**-**	**2 373**

- Amortissements :

Amortissements	Valeur début exercice	+ Augmentation	- Diminution	Valeur fin exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques matériel et outillage industriel	-	-	-	-
Installations générales aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	2 373	-	-	2 373
TOTAUX	**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 exercice	+ Dotation	- Reprise	Fin exercice
Immobilisations	544 452	247 180	-	791 632
TOTAUX	**544 452**	**247 180**	**-**	**791 632**

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 :

Filiales détenues à plus de 50 %	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
LC IMMO	2 200 001,00	-414 221,89	100,00	2 200 001,00		989 373,89		129 650,42	-74 233,83	
BESOIN D'IMMO	10 000,00	-312 928,96	65,00	6 500,00	0,00	2 916 359,77		247 097,91	-156 154,78	
TRINACRIA HORSE	1 001 000,00	-588 228,64	99,90	990 001,00	401 773,00	359 935,44		97 833,33	-43 776,40	

Autres Participations :

Filiales détenues de 10% à 50 %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Dividendes encaissés
2CP DISTRIBUTION	5 000,00	5 000,00	47 310,79		

Créances immobilisées :

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. (PCG Art. 831-2 7°)

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début exercice	+ Dépréciation	- Reprise	Fin exercice
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Actifs	-	14 810	-	14 810
TOTAUX	**-**	**14 810**	**-**	**14 810**

PASSIF :

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
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 ouverture	Affectation Résultat	Autres variations +	Autres variations -	Solde Clôture
Capital Social	5 000 000				5 000 000
Réserve légale	500 000				500 000
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	3 325 999	441 557		71 500	3 696 057
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	441 557	-441 557		234 446	-234 446

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	29 084
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
	Factures à recevoir	3 648
Autres Charges	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
TOTAL		**32 732**

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 2026

PROPOSITION DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2026

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2026 s'élevant à -234 446,01 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « Autres réserves » -234 446,01 euros

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 2024 :	143 000,00 euros,
Exercice clos le 31 mars 2025 :	néant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2026

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

Certifié conforme
Le Président
CYRILLE LAUBE