

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 05249

Numéro SIREN : 491 796 934

Nom ou dénomination : CAPONGA

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2018 sous le numéro de dépôt 13093

ADH EXPERTS - F I T E C O



SARL CAPONGA

Activités des sociétés holding

100 boulevard GALLIENI
92130 ISSY LE MOULINEAUX

ETATS FINANCIERS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

*copie certifiée
conforme le gérant*

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the manager mentioned in the text above.

8 Rue Claude Bernard
28630 LE COUDRAY
Tél : 02-37-25-15-15
Fax : 02-37-34-36-51
E.mail : adh.experts@fiteco.com

Bilan Actif

	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	1 896 077		1 896 077	1 896 077
Créances rattachées à des participations	43 200		43 200	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 939 277		1 939 277	1 896 077
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres 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 D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	173 698		173 698	115 436
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 619		5 619	1 626
Charges constatées d'avance (3)	4 025		4 025	3 408
ACTIF CIRCULANT (II)	183 342		183 342	120 470
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	2 122 619		2 122 619	2 016 547
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 247 000)	247 000	247 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	23 231	20 893
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	424 001	379 585
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	17 548	46 753
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	711 779	694 232
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	356 888	465 415
Emprunts et dettes financières divers	904 827	724 556
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 860	6 000
Dettes fiscales et sociales	20 543	2 057
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	123 722	124 287
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	1 410 840	1 322 315
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	2 122 619	2 016 547
(1) Dont à plus d'un an	249 571	355 561
(1) Dont à moins d'un an	1 161 269	966 754
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

31/12/2016			31/12/2015
France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	95 267	95 267	79 800
Chiffres d'affaires nets	95 267	95 267	79 800
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		95 267	79 800
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes (5)		5 951	10 159
Impôts, taxes et versements assimilés		8 108	848
Salaires et traitements		115 700	126 048
Charges sociales		41 638	51 222
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		0	3 704
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)		171 398	191 981
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)		-76 131	-112 181
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (3)		123 938	145 927
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		123 938	145 927
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		33 300	32 404
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		33 300	32 404
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)		90 638	113 523
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)		14 507	1 342

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 567	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 567	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 526	2 784
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 526	2 784
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	3 041	-2 784
Participation des salariés aux résultats de l’entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-48 195
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	223 772	225 727
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	206 224	178 974
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	17 548	46 753
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées	123 938	145 927
(4) Dont intérêts entreprises liées	15 251	14 488
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 122 619,32 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 17 547,83 E.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et 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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les participations financières sont comptabilisées à leur coût d'achat ou à leur valeur d'apport. Leur valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la quote-part de l'actif net réévalué, de la rentabilité et de la valeur économique présente ou future des titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	1 896 077	43 200		1 939 277
TOTAL	1 896 077	43 200		1 939 277

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé Actif circulant et charges d'avance	43 200 177 723	177 723	43 200
TOTAL	220 923	177 723	43 200

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières Clients et comptes rattachés Autres créances Disponibilités	54 492
TOTAL	54 492

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2470	100,00	247 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2470	100,00	247 000

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	356 888	107 317	249 571	
Dettes financières diverses	904 827	904 827		
Fournisseurs	4 860	4 860		
Dettes fiscales et sociales	20 543	20 543		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	123 722	123 722		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 410 840	1 161 269	249 571	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 327
Emprunts et dettes financières divers	15 251
Fournisseurs	3 120
Dettes fiscales et sociales	12 654
Autres dettes	3 722
TOTAL	36 074

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2008, la société CAPONGA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL CAPONGA. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En effet, la société CAPONGA a opté pour le régime de l'intégration fiscale prévu à l'article 223 A du CGI à compter du 01/01/2008.

Le groupe est composé des sociétés suivantes :

- SARL CAPONGA, société mère
- SAS SADA, société fille

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale est établie en retenant les modalités suivantes :

- les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale
 - les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées par la société mère et constituent pour cette dernière un produit immédiat.
- Si l'économie provient de déficits réalisés par les filiales, lorsque ces dernières redeviendront bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt.

A ce titre, la charge d'impôt résultant de l'intégration fiscale est nulle.

Eléments concernant les entreprises liées

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la Sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	1 645 177	200 900
Créances rattachées à des participations		43 200
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	900 616	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation	123 938	
Autres produits financiers		
Charges financières	15 251	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS SADA	38 112	379 663	100	1 645 177	1 645 177			11 779 632	-16 925	123 938
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS BEAUROCHAY	400 000	-274 766	49	196 000	196 000	43 200		9 698 087	352 739	
SARL BORDESEINE	10 000	-50 538	49	4 900	4 900			316 551	51 102	
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

CAPONGA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 247.000 Euros
Siège social : 112 rue Camille Desmoulins
92130 ISSY LES MOULINEAUX
491 796 934 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 20 AVRIL 2018**

(EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016)

TEXTE DE LA RESOLUTION EFFECTIVEMENT VOTEE LORS DE **L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DES ASSOCIES DU 20 AVRIL 2018**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, constate que les comptes clos le 31 décembre 2016 se soldent par un bénéfice de 17.548 Euros.

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la Gérance, décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

- au compte « réserve légale », à titre de complément, à hauteur de 877 Euros,
- le solde, au compte « autres réserves », soit à hauteur de 16.671 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été distribué aux Associés aucun dividende au titre des trois derniers exercices sociaux.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 avril 2018

CETTE RESOLUTION A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Certifié conforme
La Gérance

Certifié conforme

