



RCS : RENNES

Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 01282

Numéro SIREN : 433 902 905

Nom ou dénomination : BELLE LANDE

Ce dépôt a été enregistré le 13/03/2017 sous le numéro de dépôt 2204

2204

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
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						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	577	577				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	931 745	330 000	601 745	852 107	250 362	29.38
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	932 322	330 577	601 745	852 107	250 362	29.38
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	49 465		49 465	148 682	99 217	66.73
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	38 122		38 122	18 147	19 975	110.07
	Charges constatées d'avance (3)	345		345		345	
	Total III	87 933		87 933	166 830	78 897	47.29
Comptes de Régularisation	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)	1 020 255	330 577	689 678	1 018 937	329 259	32.31

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016	12	Exercice N-1 30/09/2015	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000		8 000			
	Réserves						
	Réserve légale	800		800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	357 498		248 496		109 002	43.86
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	321 747		109 002		430 750	395.18
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	44 550		366 298		321 747	87.84
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	102		207		105	50.80
	Emprunts et dettes financières diverses	51 308		36 870		14 437	39.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 704		3 717		4 987	134.14
	Dettes fiscales et sociales	822		16 485		15 663	95.01
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	584 192		595 360		11 168	1.88
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	645 128		652 639		7 512	1.15
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		689 678		1 018 937		329 259	32.31

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

122 128 652 639

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	30 000		30 000	30 000			
Chiffre d'affaires NET	30 000		30 000	30 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			13			13	
Total des Produits d'exploitation (I)			30 013	30 000		13	0.04
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			9 393	5 106		4 287	83.95
Impôts, taxes et versements assimilés			493	4 141		3 648	88.09
Salaires et traitements			18 000	18 000			
Charges sociales			8 661	5 270		3 391	64.35
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				1		1	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			36 547	32 518		4 029	12.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			6 534	2 518		4 016	159.48
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2016	12	30/09/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		545	179 025		178 479	99.70
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		545	179 025		178 479	99.70
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		250 362	66 478		183 884	276.61
Intérêts et charges assimilées (4)		1 009	1 026		18	1.74
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		251 371	67 504		183 866	272.38
2. Résultat financier (V-VI)		250 825	111 520		362 345	324.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		257 359	109 002		366 361	336.10
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 730			6 730	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		6 730			6 730	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		74 853			74 853	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		74 853			74 853	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		68 123			68 123	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		3 735			3 735	
Total des produits (I+III+V+VII)		37 289	209 025		171 736	82.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		359 036	100 022		259 014	258.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		321 747	109 002		430 750	395.18

* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SAS CAFEX

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 689 677.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 30 000.00 Euros et dégageant un déficit de 321 747.46- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le jugement du Tribunal de Commerce du 13 janvier 2016 a arrêté le plan de redressement de l'EURL BELLE LANDE.

Les remises accordées sur les dettes du RJ, pour un montant de 293 K€ seront appréhendées dans le résultat de l'exercice au terme de la dernière échéance, conformément aux textes en vigueur, soit dans 3 ans.

La perte exceptionnelle correspond aux créances non présentées dans le RJ, il s'agit essentiellement à la créance commerciale avec SORELO.

L'intégration fiscale avec SORELO se poursuit normalement.

Une dépréciation complémentaire des titres a été rendue nécessaire en raison de ces événements.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons pas relevé d'événements significatifs depuis la clôture. La première échéance du plan devra intervenir sur ce nouvel exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2014.

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	577		
TOTAL	577		
Autres participations	931 745		
TOTAL	931 745		
TOTAL GENERAL	932 322		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			577	577
TOTAL			577	577
Autres participations			931 745	931 745
TOTAL			931 745	931 745
TOTAL GENERAL			932 322	932 322

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	577			577
TOTAL	577			577
TOTAL GENERAL	577			577

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	79 638	250 362			330 000
TOTAL	79 638	250 362			330 000
TOTAL GENERAL	79 638	250 362			330 000
Dont dotations et reprises financières		250 362			

Dépréciation complémentaire des titres d'une filiale en raison de sa mise en RJ et de sa situation financière et économique.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Impôts sur les bénéfices	22 424	22 424	
Taxe sur la valeur ajoutée	951	951	
Groupe et associés	26 091	26 091	
Charges constatées d'avance	345	345	
TOTAL	49 810	49 810	

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	102	102		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 704	8 704		
Taxe sur la valeur ajoutée	420	420		
Autres impôts taxes et assimilés	402	402		
Groupe et associés	51 308	0	51 308	
Autres dettes	584 192	112 500	471 692	
TOTAL	645 128	122 128	523 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	440 319			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	440 319			

"Autres dettes" : Répartition des dettes en fonction du plan d'apurement du RJ
Le gain sur les remises de dettes pour 292 K€ est également intégré dans le poste "autres dettes"

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	10.0000	800			800

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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.

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	102
Emprunts et dettes financières diverses	204
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 704
Dettes fiscales et sociales	402
Total	6 412

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	345
Total	345

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

En date du 2 avril 2013, par voie d'huissier, la Caisse d'Epargne de Bretagne Pays de Loire a nanti provisoirement les titres de la SCI ALTITUDE détenus par la société BELLE LANDE selon un jugement contradictoire et de premier ressort rendu par le tribunal de Commerce de Rennes en date du 6 décembre 2012.

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

[illegible]

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Créances immobilisées	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	11
Liste des filiales et participations	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

COMPTES ANNUELS du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Pages
- Attestation des comptes	1 et 2
<u>COMPTES ANNUELS</u>	
- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Annexe	7 à 12
- Détail des comptes bilan actif passif	13 et 14
- Détail Compte de résultat	15 et 16
<u>DOSSIER FISCAL</u>	
- Liasse 2065	17 et 18
- Liasses 2050 à 2059-G	19 à 36
<u>DOSSIER DE GESTION</u>	
- Soldes intermédiaires de gestion	37
- Equilibre financier	38
- Tableau de financement	39 et 40
- Du résultat à la trésorerie	41
- Ratios	42
<u>AUTRES ETATS</u>	
- Etat des Immobilisations	43

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

EURL BELLE LANDE
4 Allée Morvan Lebesque
ZAC des Longs Champs
35700 RENNES

pour l'exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Je n'ai pas mis en évidence d'éléments susceptibles d'affecter de façon significative les comptes à l'exception des observations suivantes que je porte à votre connaissance.

La dépréciation des titres de la principale filiale, limitée à 330 K€, pourrait ne pas correspondre à la réalité en cas d'une vente prochaine de la société en raison de l'actuelle procédure de redressement judiciaire et de la situation de la société.

Sur la base de mes travaux, et sous réserve de l'incidence de l'observation décrite dans le paragraphe ci-dessus, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	689 678 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	30 000 Euros
- Résultat net comptable,	(321 747) Euros

Fait à RENNES
Le 13/12/2016

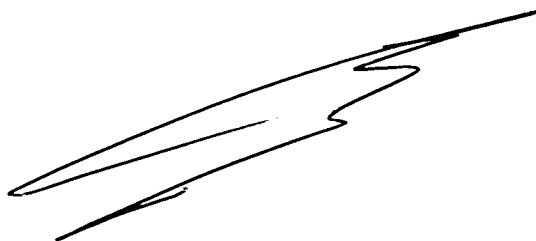
EURL BELLE LANDE

4 Allée Morvan Lebesque
ZAC des Longs Champs
35700 RENNES

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2016

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized, elongated shape.

BELLE LANDE

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 8 000 €uros
Siège Social : RENNES (Ille et Vilaine) ZAC des Longs Champs
RCS RENNES 433 902 905

-.-

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 Septembre 2016
SOUMISE A L'ASSOCIE UNIQUE

AFFECTATION DU RÉSULTAT

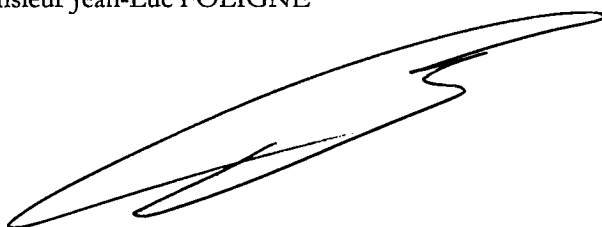
En ce qui concerne l'affectation des résultats, la gérance se propose d'affecter la perte nette comptable de 321 747 €uros, comme suit :

Au poste « Autres réserves », en totalité	321 747 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement	
réduit de 357 498 € à 35 751 €	

TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	<u>321 747 €</u>
--------------------------------------	------------------

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, le gérant rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Fait à RENNES
Le 21 Février 2017
Monsieur Jean-Luc FOLIGNE



BELLE LANDE
Société à Responsabilité Limitée au Capital de 8 000 €uros
Siège social : RENNES (Ille et Vilaine) - ZAC des Longs Champs
RCS RENNES 433 902 905

-.-

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DU 8 Mars 2017

L'an deux mil dix-sept, le huit Mars, à dix-sept heures, au siège social, Monsieur Jean-Luc FOLIGNE, agissant en qualité de gérant et d'associé unique de la Société "BELLE LANDE", immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de RENNES sous le numéro 433 902 905, a, par les présentes, pris les décisions suivantes relatives :

DEUXIEME RESOLUTION

En conséquence, l'associé unique décide d'affecter la perte nette comptable d'un montant de 321 747 €uros, comme suit :

Au poste « Autres réserves », en totalité	321 747 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement	
réduit de 357 498 € à 35 751 €	

TOTAL EGAL AU RESULTAT DE L'EXERCICE	<u>321 747 €</u>
--------------------------------------	------------------

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associé unique reconnaît que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

-.-

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique.

