

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 04/04/2018 sous le numéro de dépôt 2323

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 12		Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	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	601 745	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	932 322	330 577	601 745	601 745	
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	17 906		17 906	49 465	31 559- 63.80-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	22 583		22 583	38 122	15 539- 40.76-
	Charges constatées d'avance (3)	390		390	345	45 13.04
	Total III	40 879		40 879	87 933	47 054- 53.51-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	973 201	330 577	642 624	689 678	47 054- 6.82-

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017	Exercice N-1 30/09/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	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	35 750	357 498	321 747	90.00
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	299	321 747	322 047	100.09
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	44 850	44 550	299	0.67
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	102	1	0.78
	Emprunts et dettes financières diverses	118 390	51 308	67 083	130.75
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 759	8 704	1 945	22.34
	Dettes fiscales et sociales	830	822	8	0.97
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	471 692	584 192	112 500	19.26
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	597 775	645 128	47 353	7.34
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	642 624	689 678	47 054	6.82

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

97 693 122 128

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 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					13	13	100.00-
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			30 000	30 013		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 *			5 317	9 393	4 076	43.39-	
Impôts, taxes et versements assimilés			592	493	99	20.08	
Salaires et traitements			18 000	18 000			
Charges sociales			8 539	8 661	122	1.41-	
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							
Total des Charges d'exploitation (II)			32 448	36 547	4 099	11.22-	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 448	6 534	4 086	62.53	
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2017	12	30/09/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			545		545	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		7			7	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		7	545		538	98.65
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			250 362		250 362	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)		1 658	1 009		649	64.37
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 658	251 371		249 713	99.34
2. Résultat financier (V-VI)		1 650	250 825		249 175	99.34
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		4 099	257 359		253 261	98.41
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			6 730		6 730	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			6 730		6 730	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			74 853		74 853	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			74 853		74 853	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			68 123		68 123	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		4 398	3 735		663	17.75
Total des produits (I+III+V+VII)		30 007	37 289		7 281	19.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		29 708	359 036		329 328	91.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		299	321 747		322 047	100.09

* 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

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	12

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 642 624.20 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 bénéfice de 299.45 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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. Le plan d'apurement de la dette du RJ a été respecté pour la première échéance qui était fixée au 13 janvier 2017.

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 2 ans.

L'intégration fiscale avec SORELO se poursuit normalement.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons pas relevé d'événements significatifs depuis la clôture. La seconde 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 2016.

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 code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 01/10/2016 au 30/09/2017

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	330 000				330 000
TOTAL	330 000				330 000
TOTAL GENERAL	330 000				330 000

Il s'agit d'une dépréciation des titres d'une filiale en raison de la 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	16 780	16 780	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 126	1 126	
Charges constatées d'avance	390	390	
TOTAL	18 296	18 296	

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	6 759	6 759		
Taxe sur la valeur ajoutée	497	497		
Autres impôts taxes et assimilés	333	333		
Groupe et associés	118 390	0	118 390	
Autres dettes	471 692	90 000	381 692	
TOTAL	597 775	97 693	500 082	

"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 01/10/2016 au 30/09/2017

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	1 02
Emprunts et dettes financières diverses	1 089
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 315
Dettes fiscales et sociales	333
Total	5 840

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	390
Total	390

- 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. 831-3 et 832-13)

[illegible]

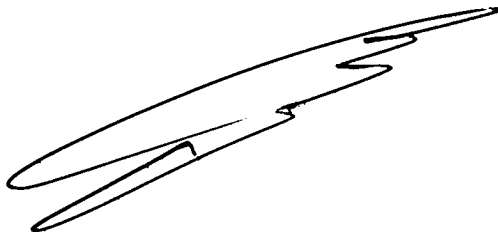
EURL BELLE LANDE

4 Allée Morvan Lebesque
ZAC des Longs Champs
35700 RENNES

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2017

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

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 01/10/2016 au 30/09/2017,

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,	642 624 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	30 000 Euros
- Résultat net comptable,	299 Euros

Fait à RENNES
Le 20/12/2017

EURL BELLE LANDE

4 Allée Morvan Lebesque
ZAC des Longs Champs
35700 RENNES

COMPTES ANNUELS

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN
CS 30835
35700 RENNES

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 2017
SOUMISE A L'ASSOCIE UNIQUE

AFFECTATION DU RÉSULTAT

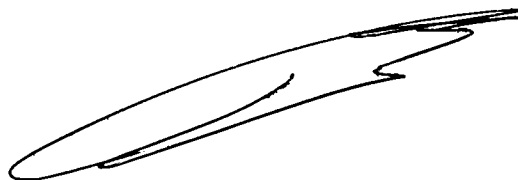
En ce qui concerne l'affectation des résultats, la gérance se propose d'affecter le bénéfice net comptable de 299 €uros, comme suit :

- Au poste « Autres réserves », en totalité	299 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement	
porté de 35 750 € à 36 049 €	

TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	299 €
--------------------------------------	-------------

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 26 Février 2018
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 13 Mars 2018

L'an deux mil dix-huit, le treize Mars, à dix-huit 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 le bénéfice net comptable d'un montant de 299 €uros, comme suit :

- Au poste « Autres réserves », en totalité	299 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement	
porté de 35 750 € à 36 049 €	

TOTAL EGAL AU RESULTAT DE L'EXERCICE	<u>299 €</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.

-=-

Certifié conforme par le gérant.

