

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE SAINT-DENIS (REUNION)

5 Avenue André MALRAUX - CS 81027
97495 SAINTE CLOTILDE CEDEX

CAPRIONA

A L'ATTENTION DE Florent SUTRA
BP 20026
97725 LE PORT CEDEX

V/REF :

N/REF : 2003 B 274 / 2017-B-2073

Le greffier du tribunal de commerce de Saint-Denis certifie qu'il a reçu le 31/07/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

CAPRIONA
Société par actions simplifiée
40 rue Mahatma Gandhi
97419 La possession

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2073 le 25/09/2017

R.C.S. ST DENIS DE LA REUNION TGI 447 859 299 (2003 B 274)

Fait à SAINT- DENIS le 25/09/2017,

LE GREFFIER





ENVOI EN GED

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE SAINT-DENIS (REUNION)
5 Avenue André MALRAUX - CS 81027
97495 SAINTE CLOTILDE CEDEX

CAPRIONA

40, rue Mahatma Gandhi
97419 La possession

Date Chrono : 25/09/2017

Type de document : Dépôt de comptes annuels

N° de Gestion : 2003 B 274

N° de dépôt : 2017B2073

Siren : 447 859 299



GED00334692

Dépôt du:

BILAN ACTIF

N°:

RC:

25 SEP. 2017

		Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 6	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	10 693	10 693			
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
ACTIF CIRCULANT	Constructions	130 857	130 857			
	Installations techniques, matériel et outillage	12 880	12 880			
	Autres immobilisations corporelles	132 281	65 877	66 404	52 363	14 041 26.81
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	13 598 439		13 598 439	14 557 072	-958 634 -6.59
	Créances rattachées à des participations	6 300 507		6 300 507	4 320 664	1 979 843 45.82
	Autres titres immobilisés	5 203 801	2 377 900	2 825 901	2 953 232	-127 331 -4.31
Comptes de Régularisation	Prêts	403 082		403 082	372 182	30 900 8.30
	Autres immobilisations financières					
	Total II	25 792 539	2 598 206	23 194 333	22 255 514	938 819 4.22
	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					
Comptes de Régularisation	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	269 944		269 944	226 819	43 124 19.01
	Autres créances	368 150		368 150	837 317	-469 167 -56.03
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	2 431 568		2 431 568	2 208 059	223 509 10.12
	Disponibilités	1 450 912		1 450 912	1 329 778	121 134 9.11
	Charges constatées d'avance (3)	4 128		4 128	8 933	-4 805 -53.79
	Total III	4 524 702		4 524 702	4 610 907	-86 205 -1.87
	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)		30 317 241	2 598 206	27 719 035	26 866 421	852 614 3.17

Comptes annuels annexés au rapport
des commissaires aux comptes

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

20 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 6	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 9 379 000)	9 379 000	9 379 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 997 595	1 997 595		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	937 900	937 900		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	8 951 332	7 691 165	1 260 168	16.38
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	792 117	1 260 168	-468 050	-37.14
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	22 057 944	21 265 827	792 117	3.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	90 159	234 940	-144 781	-61.62
	Concours bancaires courants		491	-491	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	4 777 066	4 494 388	282 677	6.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 170	52 699	58 471	110.95
	Dettes fiscales et sociales	201 334	109 245	92 089	84.30
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	481 362	708 830	-227 469	-32.09
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 661 091	5 600 594	60 497	1.08
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	27 719 035	26 866 421	852 614	3.17

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

5 661 091 5 510 435

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 6	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 164 632		1 164 632	593 800	570 832	96.13
Chiffre d'affaires NET	1 164 632		1 164 632	593 800	570 832	96.13
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			258		258	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 112	4 020	22 092	549.56
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			1 191 002	597 820	593 182	99.22
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 *			400 910	196 903	204 007	103.61
Impôts, taxes et versements assimilés			13 814	7 024	6 789	96.65
Salaires et traitements			471 844	252 009	219 835	87.23
Charges sociales			183 509	94 880	88 629	93.41
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 420	12 732	13 687	107.50
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			7	71	-63	-89.62
Total des Charges d'exploitation (II)			1 096 504	563 620	532 885	94.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			94 498	34 200	60 298	176.31
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 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 6	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	540 427	1 007 711	-467 284	-46.37
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	178 571	119 406	59 165	49.55
Autres intérêts et produits assimilés (3)	107 068	41 007	66 061	161.10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	113 233		113 233	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	82 782	53 359	29 423	55.14
Total V	1 022 081	1 221 482	-199 401	-16.32
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	127 331	52 549	74 782	142.31
Intérêts et charges assimilées (4)	50 422	19 120	31 302	163.71
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		10 236	-10 236	-100.00
Total VI	177 753	81 905	95 848	117.02
2. Résultat financier (V-VI)	844 328	1 139 577	-295 249	-25.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	938 826	1 173 778	-234 951	-20.02
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		32 550	-32 550	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	76 155	557 273	-481 118	-86.33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	76 155	589 823	-513 668	-87.09
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	45 749	450 000	-404 251	-89.83
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	45 749	450 000	-404 251	-89.83
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	30 406	139 823	-109 417	-78.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	177 115	53 433	123 682	231.47
Total des produits (I+III+V+VII)	2 289 238	2 409 125	-119 887	-4.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 497 121	1 148 958	348 163	30.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	792 117	1 260 168	-468 050	-37.14

* 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 le rapport d'Expert Comptable



Correspondant MAZARS

Société de commissaires aux comptes
4 rue Monsigneur Mondon - BP 80 830
97 400 Saint-Denis

TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE SAINT-DENIS (RÉUNION)

Dépôt du: 29 SEP 2016

N°:

RC:

2073

(@ 31270)

BUL7859 289

Cabinet VERBARD

Société de commissaires aux comptes
150 T, rue Marius et Ary Leblond
97 460 Saint Paul

CAPRIONA

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2016



commissaire
aux comptes



Cabinet VERBARD

CAPRIONA

S.A.S au capital de 9 379 000 Euros

Siège social : 40 rue Mahatma Gandhi – 97419 LA POSSESSION

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

À l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la **SAS CAPRIONA**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

... / ...



Correspondant MAZARS

Cabinet VERBARD

II. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment en ce qui concerne la valeur des immobilisations financières.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VÉRIFICATIONS & INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

À Saint-Denis, le 23 juin 2017

Les Commissaires aux Comptes :

Pour le Cabinet EXA
Correspondant MAZARS

Loïc DRIEUX

Pour le Cabinet VERBARD

Eric VERBARD

TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE SAINT-DENIS (RÉUNION)
Dépôt du: 25 SEP. 2017
N°:
RC: 2073

CAPRIONA
Société par Actions Simplifiée
au capital Social de 9 379 000 euros
40 rue Mahatma Gandhi 97419 La Possession
447 859 299 RCS SAINT DENIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2017

APPROBATION DES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 792 117 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	792 117 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	<u>8 951 332 euros</u>

Pour former un bénéfice distribuable de 9 743 449 euros
Affecté en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 9 743 449 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

