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 30/12/2020 sous le numéro de dépôt 47908

FITECO

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
30 DEC. 2020
DEPOT N° 47908.

SARL CAPONGA

Activités des sociétés holding

112 Rue Camille Desmoulins
92130 ISSY LE MOULINEAUX

ETATS FINANCIERS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

copie certifiée conforme. Le gérant

8, rue Claude Bernard
28630 LE COUDRAY
Tél : 02-37-25-15-15
Fax : 02-37-34-36-51
E.mail : lecoudray@fiteco.com

SIREN : 491796934

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	31/12/2019			31/12/2018
	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	3 338	159	3 179	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	1 901 177		1 901 177	1 901 177
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**1 904 515**	**159**	**1 904 356**	**1 901 177**
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	8 040		8 040	1 620
Autres créances	85 454		85 454	112 379
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	391 292	57 692	333 600	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 511		4 511	37 661
Charges constatées d'avance (3)	2 941		2 941	
ACTIF CIRCULANT (II)	**492 239**	**57 692**	**434 547**	**151 660**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	**2 396 754**	**57 851**	**2 338 902**	**2 052 837**

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

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 247 000)		247 000	247 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		24 700	24 108
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		639 642	440 671
Report à nouveau			-19 436
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**123 508**	**250 615**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	(I)	**1 034 850**	**942 958**
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		28 792	141 091
Emprunts et dettes financières divers		1 257 263	940 752
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 809	17 460
Dettes fiscales et sociales		2 187	10 575
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	**1 304 052**	**1 109 878**
Écarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	**2 338 902**	**2 052 837**

(1)	Dont à plus d'un an		28 510
	Dont à moins d'un an	1 304 052	1 081 368
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	171	61
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/12/2019			31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	80 000		80 000	94 800
Chiffres d'affaires nets	**80 000**		**80 000**	**94 800**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			28 850	28 600
Autres produits			193	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**109 043**	**123 402**
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)			80 763	54 515
Impôts, taxes et versements assimilés			12 060	12 525
Salaires et traitements			108 000	126 000
Charges sociales			41 718	42 072
Dotations aux amortissements sur immobilisations			159	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			0	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**242 700**	**235 113**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			**-133 657**	**-111 711**
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)			275 936	341 878
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				9 600
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			**275 936**	**351 478**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions			57 692	
Intérêts et charges assimilées (4)			13 697	18 540
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			**71 389**	**18 540**
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			**204 546**	**332 938**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			**70 890**	**221 227**

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	212	179
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**212**	**179**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	**-212**	**-179**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-52 830	-29 567
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**384 979**	**474 880**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**261 471**	**224 265**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	**123 508**	**250 615**
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées	275 936	341 878
(4) Dont intérêts entreprises liées	11 129	13 173
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion

		31/12/2019	31/12/2018	Variation	%
	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)				
	Taux de marge commerciale	%	%		
+	Production vendue	80 000	94 800	- 14 800	*-15,61*
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**80 000**	**94 800**	**- 14 800**	***-15,61***
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous-traitance directe				
	Marge brute sur production (II)	**80 000**	**94 800**	**- 14 800**	***-15,61***
	Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
	MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	**80 000**	**94 800**	**- 14 800**	***-15,61***
	Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
-	Services extérieurs et autres charges externes	80 763	54 515	26 248	*48,15*
	VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**-763**	**40 285**	**- 41 048**	***101,89***
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	-0,95 %	42,50 %		
+	Subventions d'exploitation				
-	Impôts, taxes et versements assimilés	12 060	12 525	- 465	*-3,71*
-	Salaires et traitements	108 000	126 000	- 18 000	*-14,29*
-	Charges sociales	41 718	42 072	- 354	*-0,84*
	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-162 540**	**-140 312**	**- 22 228**	***15,84***
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-203,18 %	-148,01 %		
+	Reprise sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	159		159	*N/S*
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	193	2	191	*N/S*
-	Autres charges de gestion courante	0	1	- 1	*-100*
+	Transfert de charges d'exploitation	28 850	28 600	250	*0,87*
	RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	**-133 657**	**-111 711**	**- 21 946**	***19,65***
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-167,07 %	-117,84 %		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations	275 936	341 878	- 65 942	*-19,29*
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés		9 600	- 9 600	*-100*
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions	57 692		57 692	*N/S*
-	Intérêts et charges assimilées	13 697	18 540	- 4 843	*-26,12*
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**70 890**	**221 227**	**- 150 337**	***-67,96***
	Résultat courant / chiffre d'affaires	88,61 %	233,36 %		
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	212	179	33	*18,44*
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-212**	**-179**	**- 33**	***18,44***
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices	-52 830	-29 567	- 23 263	*78,68*
	RESULTAT NET COMPTABLE	**123 508**	**250 615**	**- 127 107**	***-50,72***
	Résultat net / chiffre d'affaires	154,38 %	264,36 %		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 338 902,10 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 123 508,00 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.

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au virus Covid 19 et les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement ont affectés l'ensemble des entreprises à compter du premier trimestre 2020.
Toutefois, l'impact de cette crise, compte tenu des incertitudes sur la durée des mesures de restrictions en cours et sur les modalités de sortie, ne permet pas à ce stade de prévoir l'impact sur l'activité de la société et de ses filiales, ni sur leurs résultats futurs.
A la date d'établissement des présents états financiers, l'impact de cette crise sanitaire ne pouvait pas être déterminé de manière fiable mais l'entreprise estime que cet évènement impactera les comptes du prochain exercice principalement en matière de chiffre d'affaires, et de la valeur des actif et passifs.

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		3 338		3 338
Immobilisations financières	1 901 177			1 901 177
TOTAL	**1 901 177**	**3 338**		**1 904 515**

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		159		159
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		**159**		**159**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mobilier	3 338	159	3 179	5 ans
TOTAL	**3 338**	**159**	**3 179**	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers		57 692			57 692
TOTAL		**57 692**			**57 692**

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	96 435	96 435	
TOTAL	**96 435**	**96 435**	

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	28 792	28 792		
Dettes financières diverses	1 257 263	1 257 263		
Fournisseurs	15 809	15 809		
Dettes fiscales et sociales	2 187	2 187		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 304 052**	**1 304 052**		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	282
Emprunts et dettes financières divers	11 129
Fournisseurs	3 936
Dettes fiscales et sociales	433
Autres dettes	
TOTAL	**15 780**

Notes sur le compte de résultat

Intégration fiscale

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, elle bénéficie d'une économie d'impôt résultant de l'intégration fiscale pour un montant de 52 830 euros.

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	381 982	100	1 645 177	1 645 177			11 666 459	242 297	128 936
➔ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS BEAUROCHAY	400 000	436 324	49	196 000	196 000			12 753 111	412 333	122 500
SARL BORDESEINE	10 000	10 512	49	4 900	4 900			282 438	179	24 500
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 30 JUIN 2020

(EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019)

TEXTE DE LA RESOLUTION EFFECTIVEMENT VOTEE
LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DES ASSOCIES DU 30 JUIN 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, constate que les comptes clos le 31 décembre 2019 se soldent par un bénéfice net comptable de 123.508 Euros.

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

- au compte « Autres réserves », en totalité,
  soit : 123.508 Euros

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

Années	Dividende net par action	Revenus distribués éligibles à la réfaction	Revenus distribués non éligibles à la réfaction
2018	12.80 €	30.016	1.600 €
2017	/	/	/
2016	/	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2020

CETTE RESOLUTION A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Certifié conforme
La Gérance

certifié conforme

LES **J**URISTES
ASSOCIÉS
D'**I**LE-DE-**F**RANCE

Société d' Avocats - Barreau de Paris

Monsieur le Greffier
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NANTERRE
4, rue Pablo Neruda
92020 – NANTERRE CEDEX

Paris, le 22 décembre 2020

41, rue de la Chaussée d'Antin
75009 Paris

Tél.: 01 56 89 32 40
Fax: 01 47 23 02 50
contact@jaif.fr

Lettre R.A.R.
(Par précaution postale)

Nos Réf. à rappeler obligatoirement : PL/MM
Société CAPONGA
491 796 934 RCS NANTERRE

Monsieur le Greffier,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt, concernant la société référencée ci-dessus, en un exemplaire :

LES DOCUMENTS RELATIFS AU DEPOT DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

- comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019,
- résolution d'affectation du résultat dûment votée,
- un chèque d'un montant de 45,80 Euros.

Vous souhaitant bonne réception du présent courrier et dans l'attente du récépissé de dépôt,

je vous prie d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de mes salutations distinguées.

Pierre LEBRUN
Avocat à la Cour