

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 32756 Numéro SIREN : 892 207 457 Nom ou dénomination : FINANCIERE NOVA

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2022 sous le numéro de dépôt 81313

FINANCIERE NOVA
Société par Actions Simplifiée au capital social de 8.003.500 €
Siège social : 105 boulevard Haussmann – 75008 Paris
892 207 457 RCS Paris
(Ci-après la « Société »)

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2021

DocuSigned by:
 *Thibault FEUILLET (Président)*
B3F257FDE1B546F...

Certifiés conformes par le Président,
Monsieur Thibault FEUILLET

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/02/2021 au 31/12/2021			Au 31/01/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	13 595 435		13 595 435	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	155		155	
ACTIF IMMOBILISÉ	13 595 590		13 595 590	
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				769 500
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 560		20 560	7 126 778
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	20 560		20 560	7 896 278
Frais d'émission d'emprunt à évaluer	215 667		215 667	
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	13 831 817		13 831 817	7 896 278

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/02/2021	Du 18/12/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/01/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 8 003 500	8 003 500	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-26 682	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-320 160	-26 682
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	14 686	
CAPITAUX PROPRES	7 671 345	-25 682
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	2 263 485	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit	3 500 000	
- Financières diverses	187 626	3 509 845
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	15 100	5 400
Dettes :		
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194 261	4 406 715
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	6 160 472	7 921 959
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	13 831 817	7 896 278

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2021 au 31/12/2021			Au 31/01/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			233 740	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			55	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			233 795	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			262 839	5 447
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			18 073	
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			280 912	5 447
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-47 117	-5 447
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			258 357	21 234
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			258 357	21 234
RÉSULTAT FINANCIER			-258 357	-21 234
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-305 474	-26 682

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/01/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	14 686	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 686	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-14 686	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	233 795	
TOTAL DES CHARGES	553 955	26 682
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-320 160	-26 682

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/02/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 13 831 817 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -320 160 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03 du 5 Juin 2014 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- 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.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Faits caractéristiques de l'exercice

Exercice de 11 mois, du 1er Février 2021 au 31 Décembre 2021.

En date du 24 mars 2021, il a été décidé d'une première augmentation de capital de 2 197 500 euros par émission de 2 197 500 actions nouvelles de 1 euros de valeur nominale chacune. le capital a ainsi été porté de 1000 euros à 2 198 500 euros.

En date du même jour, il a été décidé une seconde augmentation de capital d'un montant de 5 805 000 euros, par émission de 5 805 000 actions nouvelles de 1 euros de valeur nominale chacune, en rémunération de l'apport en nature des associés des 4 300 actions qu'ils détenaient ensemble dans la société DELTA.

Prêts

Les sociétés STYL, HAM, RAC, ELAL et JJBC ont toutes apporté à la société FINANCIERE NOVA un montant de 879 k€ en Janvier 2021.

Le 24 Mars 2021, la moitié des sommes apportées par chaque structure ont servi à l'augmentation de capital.

L'autre moitié des sommes apportées ont servi au paiement d'obligations convertibles en actions

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènements significatif n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

Le conflit armé entre l'Ukraine et la Russie, qui a débuté le 24 Février 2022, et ses impacts potentiels sur l'économie

mondiale sont suivis de manière rapprochée. La Société n'ayant pas d'exposition directe en Ukraine et en Russie,

l'impact de cet évènement apparait à ce jour limité et n'a pas eu d'incidence sur l'activité de la Société.

Transactions avec les parties liées.

La société FINANCIERE NOVA a reçu la part de sa fille, la société DELTA, une avance de compte courant d'un montant de 100 000 euros en Avril 2021 afin de pouvoir financer les frais courants de la société.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			13 595 435
Prêts et autres immobilisations financières			155
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			13 595 590
TOTAL GÉNÉRAL			13 595 590

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés			13 595 435	
Prêts et autres immobilisations financières			155	
TOTAL			13 595 590	
TOTAL GÉNÉRAL			13 595 590	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
TOTAL GÉNÉRAL							

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.	14 686						14 686
TOTAL GÉNÉRAL	14 686						14 686
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	14 686	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		14 686

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		233 740	18 073	215 667
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		19 829	5 143	14 686
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		19 829	5 143	14 686
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL		19 829	5 143	14 686
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles		19 829	5 143	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	155		155
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	155		155
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	2 263 485	65 985		2 197 500
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	3 500 000	416 666	1 666 667	1 416 667
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 100	15 100		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	187 626	187 626		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	194 261	194 261		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 160 472	879 638	1 666 667	3 614 167
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 100	5 400
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 100	5 400

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 100.00	5 400.00
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	15 100.00	5 400.00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 100.00	5 400.00

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
833085798 SAS DELTA	100 000	100.00	13 500 000		
SAS DELTA					
75008 PARIS	858 956		13 500 000		487 843

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1.00000	1 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	8 002 500	1.00000	8 002 500
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	8 003 500	1.00000	8 003 500

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	4 300
Conseils et prestations de services	
TOTAL	4 300

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Dans le cadre de l'emprunt, la société s'engage à respecter à tout moment les Ratios Financiers stipulés dans le contrat qui seront testés annuellement à chaque date de clôture.

L'emprunteur s'engage à ne pas consentir et ne pas laisser subsister sur ses actifs de sûretés réelles ou de sûretés personnelles à l'exception des sûretés autorisées.

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

FINANCIERE NOVA
Société par Actions Simplifiée au capital social de 8.003.500 €
Siège social : 105 boulevard Haussmann – 75008 Paris
892 207 457 RCS Paris
(Ci-après la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

Début de l'extrait

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, **approuve**, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par une perte de (320.160) euros.

L'Assemblée Générale **approuve** également les opérations traduites par ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale **donne** quitus au Président de l'exécution de son mandat de Président pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale Ordinaire **prend acte** que le montant des dépenses et charges non-déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts s'élève au 31 décembre 2021 à 139.945 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, **décide** d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à (320.160) euros, en totalité au compte « Report à nouveau », dont le solde débiteur est porté de (26.682) euros à (346.842) euros.

L'Assemblée Générale **constate** que les capitaux propres de la Société s'élevaient au 31 décembre 2021 à 7.671.345 euros pour un capital social de 8.003.500 euros.

En outre, l'Assemblée Générale **rappelle**, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que s'agissant du premier exercice social de la Société, aucune distribution de dividendes n'a été réalisée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.

CINQUIEME RESOLUTION
Pouvoirs pour les formalités légales

L'Assemblée Générale **confère** tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'effectuer toutes formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.

Fin de l'extrait

Certifié conforme par le Président
Monsieur Thibault FEUILLET

DocuSigned by:
 **Thibault FEUILLET (Président)**
B3F257FDE1B546F...

FINANCIERE NOVA

Société par actions simplifiée

105, boulevard Haussmann

75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 11 mois clos le 31 décembre 2021

FINANCIERE NOVA

Société par actions simplifiée

105, boulevard Haussmann

75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 11 mois clos le 31 décembre 2021

Aux associés de la société FINANCIERE NOVA

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE NOVA relatifs à l'exercice de 11 mois clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 22 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Sylvain GIRAUD

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/02/2021 au 31/12/2021			Au 31/01/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	13 595 435		13 595 435	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	155		155	
ACTIF IMMOBILISÉ	13 595 590		13 595 590	
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				769 500
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 560		20 560	7 126 778
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	20 560		20 560	7 896 278
Frais d'émission d'emprunt à étaler	215 667		215 667	
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	13 831 817		13 831 817	7 896 278

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/02/2021	Du 18/12/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/01/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 8 003 500	8 003 500	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-26 682	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-320 160	-26 682
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	14 686	
CAPITAUX PROPRES	7 671 345	-25 682
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	2 263 485	
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	3 500 000	
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	187 626	3 509 845
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	15 100	5 400
Dettes :		
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194 261	4 406 715
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	6 160 472	7 921 959
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	13 831 817	7 896 278

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2021 au 31/12/2021			Au 31/01/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			233 740	
Autres produits			55	
PRODUITS D'EXPLOITATION			233 795	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			262 839	5 447
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			18 073	
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			280 912	5 447
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-47 117	-5 447
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			258 357	21 234
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			258 357	21 234
RÉSULTAT FINANCIER			-258 357	-21 234
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-305 474	-26 682

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/01/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	14 686	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 686	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-14 686	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	233 795	
TOTAL DES CHARGES	553 955	26 682
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-320 160	-26 682

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/02/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 13 831 817 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -320 160 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03 du 5 Juin 2014 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- 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.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Faits caractéristiques de l'exercice

Exercice de 11 mois, du 1er Février 2021 au 31 Décembre 2021.

En date du 24 mars 2021, il a été décidé d'une première augmentation de capital de 2 197 500 euros par émission de 2 197 500 actions nouvelles de 1 euros de valeur nominale chacune.
le capital a ainsi été porté de 1000 euros à 2 198 500 euros.

En date du même jour, il a été décidé une seconde augmentation de capital d'un montant de 5 805 000 euros, par émission de 5 805 000 actions nouvelles de 1 euros de valeur nominale chacune, en rémunération de l'apport en nature des associés des 4 300 actions qu'ils détenaient ensemble dans la société DELTA.

Prêts

Les sociétés STYL, HAM, RAC, ELAL et JJBC ont toutes apporté à la société FINANCIERE NOVA un montant de 879 k€ en Janvier 2021.

Le 24 Mars 2021, la moitié des sommes apportées par chaque structure ont servi à l'augmentation de capital.

L'autre moitié des sommes apportées ont servi au paiement d'obligations convertibles en actions

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènements significatif n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

Le conflit armé entre l'Ukraine et la Russie, qui a débuté le 24 Février 2022, et ses impacts potentiels sur l'économie

mondiale sont suivis de manière rapprochée. La Société n'ayant pas d'exposition directe en Ukraine et en Russie,

l'impact de cet évènement apparait à ce jour limité et n'a pas eu d'incidence sur l'activité de la Société.

Transactions avec les parties liées.

La société FINANCIERE NOVA a reçu la part de sa fille, la société DELTA, une avance de compte courant d'un montant de 100 000 euros en Avril 2021 afin de pouvoir financer les frais courants de la société.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Immobilisations financières Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			13 595 435 155
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			13 595 590
TOTAL GÉNÉRAL			13 595 590

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencements et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencements et aménagt. divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob. Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			13 595 435 155	
TOTAL			13 595 590	
TOTAL GÉNÉRAL			13 595 590	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et développement Fonds commercial Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GÉNÉRAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et dvp. Fonds commercial Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions Inst. techniques, mat. et outillage industriels Inst. gales, agenc. et aménagements divers Matériel de transport Mat. de bur. et informat., mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.	14 686						14 686
TOTAL GÉNÉRAL	14 686						14 686
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	14 686	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		14 686

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations		233 740	18 073	215 667

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		19 829	5 143	14 686
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		19 829	5 143	14 686
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL		19 829	5 143	14 686
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles		19 829	5 143	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	155		155
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	155		155
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	2 263 485	65 985		2 197 500
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	3 500 000	416 666	1 666 667	1 416 667
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 100	15 100		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	187 626	187 626		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	194 261	194 261		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 160 472	879 638	1 666 667	3 614 167
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 100	5 400
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 100	5 400

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 100.00	5 400.00
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	15 100.00	5 400.00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 100.00	5 400.00

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/01/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	----- Capitaux propres	----- Divid. encaiss.	----- Val. nette titres	----- Cautions	----- Résultat
833085798 SAS DELTA	100 000	100.00	13 500 000		
SAS DELTA	-----	-----	-----	-----	-----
75008 PARIS	858 956		13 500 000		487 843

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	----- Capitaux propres	----- Divid. encaiss.	----- Val. nette titres	----- Cautions	----- Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1.00000	1 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	8 002 500	1.00000	8 002 500
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	8 003 500	1.00000	8 003 500

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	4 300
Conseils et prestations de services	
TOTAL	4 300

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Dans le cadre de l'emprunt, la société s'engage à respecter à tout moment les Ratios Financiers stipulés dans le contrat qui seront testés annuellement à chaque date de clôture.

L'emprunteur s'engage à ne pas consentir et ne pas laisser subsister sur ses actifs de sûretés réelles ou de sûretés personnelles à l'exception des sûretés autorisées.

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	