RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00595
Numéro SIREN : 389 925 934
Nom ou dénomination : IMMOVATION

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2023 sous le numéro de dépôt 7544

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 19 JUIN 2023

IMMOVATION
Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 005,80 euros
Siège social : 10 Rue Dupetit Thouars, 49000 ANGERS
389 925 934 RCS ANGERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 AVRIL 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter :
-le bénéfice de l'exercice s'élevant à..... 54 506,87 €
augmenté du report à nouveau antérieur de..... 72 157,37 €

soit ..... 126 664,24 €

Ainsi qu'il suit :

- en distribution de dividendes..... 95 000,00 €
selon la répartition suivante :
  - Mr Alain FOURNIER..... 51 818,00 €
  - Mr Thibault FOURNIER..... 25 909,00 €
  - Mme Héloïse FOURNIER..... 17 273,00 €

Le solde au compte « report à nouveau »..... 31 664,24 €

126 664,24 €

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 95 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	101 000 €	-	-
31/12/2020	99 572 €	-	-
31/12/2019	60 100 €	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 avril 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Mr Alain FOURNIER

soveco

proches & réactifs

SAS IMMOVATION

Activités des sociétés holding

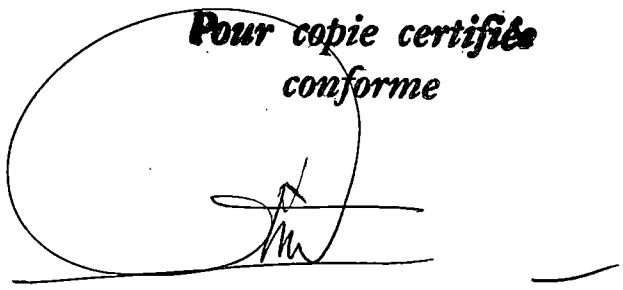
10 rue Dupetit Thouars

49000 ANGERS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

Pour copie certifiée conforme



Philippe CAMPORA

EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Claire CHABAULT
Christophe CHARY
William CAILLEAU

CHARGÉS DE MISSION

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION D'ANGERS
ET SUR LA LISTE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES PRÈS LA COUR D'APPEL D'ANGERS
SARL AU CAPITAL DE 2 000 000 € - R.C.S. ANGERS 067 200 964
31, boulevard Copernic CS 80128 - 49101 ANGERS 2 - Tél. 02 41 31 15 31 - Fax 02 41 31 15 47
E-Mail : soveco@soveco.experts-comptables.fr

BILAN-COMPTE DE RESULTAT

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	78 526	40 002	38 524	39 250
Autres immobilisations incorporelles	91 389	44 791	46 598	50 254
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	73 103	58 110	14 993	29 331
Autres immobilisations corporelles	121 060	100 072	20 988	20 192
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 635 228	1 200	6 634 028	6 442 593
Autres immobilisations financières	950		950	950
ACTIF IMMOBILISE	**7 000 256**	**244 174**	**6 756 082**	**6 582 571**
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	15 546		15 546	
Créances				
Clients et comptes rattachés	36 292		36 292	138 903
Autres créances	1 120 158	31 465	1 088 693	1 104 849
Divers				
Disponibilités	301 934		301 934	305 386
Charges constatées d'avance	1 966		1 966	2 479
ACTIF CIRCULANT	**1 475 896**	**31 465**	**1 444 431**	**1 551 616**
TOTAL ACTIF	**8 476 152**	**275 639**	**8 200 513**	**8 134 186**

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
Capital social ou individuel	2 000 006	2 000 006
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 026 650	3 127 650
Réserve légale	200 001	200 001
Report à nouveau	72 157	39 559
Résultat de l'exercice	**54 507**	**32 598**
CAPITAUX PROPRES	**5 353 321**	**5 399 814**
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- Emprunts	1 489 647	1 585 108
Emprunts et dettes financières		
- Divers	727	
- Associés	1 246 291	971 652
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 514	26 546
Dettes fiscales et sociales	89 739	150 094
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	923	973
Autres dettes	1 350	
DETTES	**2 847 192**	**2 734 372**
TOTAL PASSIF	**8 200 513**	**8 134 186**

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue	(%)
PRODUITS						
Production de l'exercice	389 208	100,00	321 207	100,00	68 000	21,17
MARGE SUR PRODUCTION	**389 208**	**100,00**	**321 207**	**100,00**	**68 000**	**21,17**
AUTRES PRODUITS						
Subventions et autres produits	5 389	1,38	9 781	3,05	-4 392	-44,90
Total	**5 389**	**1,38**	**9 781**	**3,05**	**-4 392**	**-44,90**
CHARGES						
Autres achats et charges externes	187 769	48,24	163 404	50,87	24 366	14,91
Impôts, taxes et versements assimilés	1 527	0,39	2 929	0,91	-1 402	-47,86
Salaires et traitements	137 201	35,25	90 277	28,11	46 924	51,98
Charges sociales	40 294	10,35	24 783	7,72	15 511	62,59
Charges sociales de gérance	3 336	0,86	1 862	0,58	1 474	79,14
Amortissements et provisions	34 332	8,82	41 212	12,83	-6 881	-16,70
Autres charges	5		119	0,04	-114	-95,76
Total	**404 465**	**103,92**	**324 586**	**101,05**	**79 879**	**24,61**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-9 868**	**-2,54**	**6 403**	**1,99**	**-16 271**	**-254,13**
Produits financiers	173 813	44,66	83 156	25,89	90 657	109,02
Charges financières	53 939	13,86	26 955	8,39	26 984	100,11
Résultat financier	**119 874**	**30,80**	**56 201**	**17,50**	**63 673**	**113,29**
RESULTAT COURANT	**110 006**	**28,26**	**62 604**	**19,49**	**47 402**	**75,72**
Produits exceptionnels	3 857	0,99	4 954	1,54	-1 097	-22,14
Charges exceptionnelles	59 356	15,25	34 960	10,88	24 397	69,79
Résultat exceptionnel	**-55 499**	**-14,26**	**-30 006**	**-9,34**	**-25 493**	**84,96**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**54 507**	**14,00**	**32 598**	**10,15**	**21 909**	**67,21**

ANNEXE

Désignation de la société : SAS IMMOVATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 8 200 513 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 54 507 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/02/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis selon l'arrêté du 8 septembre 2014 portant homologation du règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 et modifié par les règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, n°2016-07 du 4 novembre 2016, n°2018-01 du 20 avril 2018 et n°2018-02 du 06 juillet 2018.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	169 853	2 280	2 218	169 915
Immobilisations incorporelles	**169 853**	**2 280**	**2 218**	**169 915**
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	69 812	3 290		73 103
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 289		2 029	7 260
- Matériel de transport	43 866	13 800	16 880	40 786
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	71 488	1 526		73 014
Immobilisations corporelles	**194 456**	**18 616**	**18 910**	**194 163**
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	6 443 793	235 350	43 915	6 635 228
- Prêts et autres immobilisations financières	950			950
Immobilisations financières	**6 444 743**	**235 350**	**43 915**	**6 636 178**
ACTIF IMMOBILISE	**6 809 053**	**256 246**	**65 043**	**7 000 256**

Immobilisations financières

Une procédure collective a été ouverte à l'encontre de la société LE RESPAWN. Les titres et la créance en compte courant détenus sur la société ont été dépréciés à hauteur de 100%.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	80 349	6 662	2 218	84 793
Immobilisations incorporelles	**80 349**	**6 662**	**2 218**	**84 793**
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	40 481	17 628		58 110
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 289		2 029	7 260
- Matériel de transport	35 386	4 669	12 392	27 663
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 776	5 373		65 149
Immobilisations corporelles	**144 933**	**27 670**	**14 421**	**158 182**
ACTIF IMMOBILISE	**225 282**	**34 332**	**16 639**	**242 974**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 159 366 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	950	950	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	36 292	36 292	
Autres	1 120 158	1 120 158	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 966	1 966	
Total	**1 159 366**	**1 159 366**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

A la clôture de l'exercice, le montant des créances sur les sociétés groupe (détenues directement ou indirectement et/ou avec des dirigeants communs) est de 1 116 659 €. Ce montant est considéré comme recouvrable et ne fait donc pas l'objet de dépréciation. Il se répartit comme suit :

- RESIDENCES ET URBANISME : 337 940 €
- WINK HOTEL : 4 220 €
- LA SCALA DIVERTISSEMENTS : 7 320 €
- HELOTIMMO : 42 562 €
- DOMAINE DE L'AUBIGNIERE : 64 993 €
- LE RESPAWN : 31 465 €
- OUEST HOTEL 1 : 5 037 €
- EVENT CHANGE : 162 980 €
- THE VIBES : 12 788 €
- VINTAGE RESTO BAR : 44 803 €
- AB INVEST HOTEL : 2 663 €
- SCAPIN : 139 169 €
- NEXT : 260 718 €

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	2 209
Etat - produits à recevoir	1 260
Total	**3 469**

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 847 192 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 489 647	207 500	786 035	496 112
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	727	727		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 514	18 514		
Dettes fiscales et sociales	89 739	89 739		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	923	923		
Autres dettes (**)	1 247 641	1 247 641		
Produits constatés d'avance				
Total	**2 847 192**	**1 565 045**	**786 035**	**496 112**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	95 461			
(**) Dont envers les associés	1 246 291			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 535 euros.

A la clôture de l'exercice, le montant des dettes envers les sociétés groupe (détenues directement ou indirectement et/ou avec des dirigeants communs) est de 1 245 757 €. Il se répartit comme suit :
- DU CLOS : 556 506 €
- VILLA AMIRAL DE GRASSE : 689 251 €

Charges à payer

	Montant
Fourn fact non parvenues	4 250
Intérêts courus	727
Dettes prov congés payés	3 155
Org soc : congés payés	995
Rsi charges à payer	28 592
Etat charges à payer	30 421
Total	**68 141**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charg. constat. d avance	1 966		
Total	**1 966**		