

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01670 Numéro SIREN : 484 779 640 Nom ou dénomination : ZAMBON INVESTISSEMENTS
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2023 sous le numéro de dépôt 3840

ZAMBON INVESTISSEMENTS

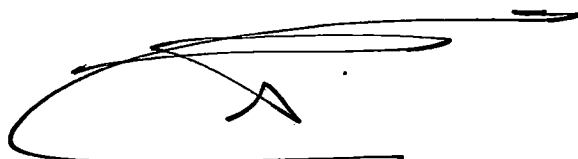
E.U.R.L. au capital de 2 043 000 €

Siège social : Parc Tertiaire Technopolis - Rue Albert Einstein

- 53810 CHANGE

R.C.S. LAVAL 484 779 640

COMPTES CLOS AU 31 DECEMBRE 2022

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'Z' followed by a horizontal line and a small flourish.

Certifiés conformes

Le Gérant

Monsieur Pierre ZAMBON

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **E.U.R.L. ZAMBON INVESTISSEMENTS** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 17 778 085 euros

Chiffre d'affaires : 603 088 euros

Résultat net comptable : 1 885 558 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SEGRE
Le 15/05/2023

Signature

GALISSON Sylvie

Bilan Actif

		31/12/2022		31/12/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				30 166,72
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 481,17	3 481,17		
	Autres immobilisations corporelles	156 471,77	123 529,59	32 942,18	59 362,59
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	200 200,00		200 200,00	200 200,00
	Autres participations	3 561 406,68	80 010,00	3 481 396,68	3 494 239,68
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	21 943,30		21 943,30	1 064,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	3 943 502,92	207 020,76	3 736 482,16	3 785 032,99
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	518 078,52		518 078,52	465 299,54
	Autres créances	6 443 180,34		6 443 180,34	4 209 704,00
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 934 480,76		4 934 480,76	4 190 000,00
	DISPONIBILITES	2 145 862,84		2 145 862,84	1 297 577,52
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	14 041 602,46		14 041 602,46	10 162 581,06
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	17 985 105,38	207 020,76	17 778 084,62	13 947 614,05

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	2 403 000,00	2 403 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	115 010,00	115 010,00
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	240 300,00	240 300,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 766 898,56	8 237 171,66
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 885 557,91	529 726,90
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	13 410 766,47	11 525 208,56
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 838 603,90	1 834 173,56
Emprunts et dettes financières divers (3)	365 653,66	410 182,87
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 908,40	23 282,57
Dettes fiscales et sociales	143 852,19	154 066,49
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	300,00	700,00
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	4 367 318,15	2 422 405,49
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	17 778 084,62	13 947 614,05
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 885 557,91	529 726,90
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	642 739,38	1 213 196,77
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

		31/12/2022	31/12/2021
	France	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)	603 088,45	603 088,45	602 183,55
Montant net du chiffre d'affaires	603 088,45	603 088,45	602 183,55
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		3 831,72	1 463,86
Autres produits		1,84	4,28
Total des produits d'exploitation (1)		606 922,01	603 651,69

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises			
Variation de stock			
Achats de matières et autres approvisionnements			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		43 456,17	32 484,49
Impôts, taxes et versements assimilés		3 720,13	4 912,44
Salaires et traitements		116 877,96	97 269,28
Charges sociales du personnel		39 605,17	32 884,62
Cotisations personnelles de l'exploitant		4 886,24	4 872,24
Dotations aux amortissements :			
- sur immobilisations		31 399,58	35 855,26
- charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux dépréciations :			
- sur immobilisations			
- sur actif circulant			
Dotations aux provisions			
Autres charges		8,18	2,55
Total des charges d'exploitation (2)		239 953,43	208 280,88
RESULTAT D'EXPLOITATION		366 968,58	395 370,81

Compte de Résultat

2/2

	31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	366 968,58	395 370,81
Opérations courantes		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)	2 415,17	20 771,44
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	1 539 563,97	331 727,44
Autres intérêts et produits assimilés (3)	86 452,65	2 021,41
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 628 431,79	354 520,29
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	20 946,91	9 090,20
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	20 946,91	9 090,20
RESULTAT FINANCIER	1 607 484,88	345 430,09
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 974 453,46	740 800,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	166 650,00	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	166 650,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		52,00
Sur opérations en capital	39 020,55	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	39 020,55	52,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	127 629,45	(52,00)
PARTICIPATION DES SALAIRES		
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		
	216 525,00	211 022,00
TOTAL DES PRODUITS	2 402 003,80	958 171,98
TOTAL DES CHARGES	516 445,89	428 445,08
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 885 557,91	529 726,90

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe

♦ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 778 085** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 402 004** euros et un total **charges** de **516 446** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 885 558** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

ZAMBON INVESTISSEMENTS

E.U.R.L. au capital de 2 043 000 €

Siège social : Parc Tertiaire Technopolis - Rue Albert Einstein - 53810 CHANGE

R.C.S. LAVAL 484 779 640

EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un bénéfice net comptable de 1 885 557,91 Euros, décide de l'affecter comme suit :

Bénéfice net comptable de l'exercice 1 885 557,91 Euros

- En totalité au compte « AUTRES RESERVES », soit la somme de 1 885 557,91 Euros

Soit un total affecté de 1 885 557,91 Euros

L'Associé unique constate que du fait de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 13 410 766,47 Euros.

Conformément à la loi, l'Associé unique constate qu'il n'y a pas lieu d'effectuer la déclaration prévue par l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, dès lors qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois dernier exercices clos.

Certifié conforme

Le gérant

Monsieur Pierre ZAMBON

