

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00159 Numéro SIREN : 788 423 663 Nom ou dénomination : ANTAVEDA
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/10/2023 sous le numéro de dépôt 8142

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	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				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 208	618	589	992
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 976 362		1 976 362	1 976 362
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	400 003		400 003	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		2 377 572	618	2 376 954	1 977 354
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				1 600
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	20 597		20 597	23 274
	Autres créances	524 588		524 588	573 801
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	600 000		600 000	500 000
	DISPONIBILITES	20 198		20 198	599 214
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 397		1 397	1 309
	TOTAL (III)	1 166 780		1 166 780	1 699 199
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 544 353	618	3 543 735	3 676 553

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	750 000	750 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	122 269	122 269
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	75 000	75 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 534 297	238 031
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	10 484	2 406 267
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	1 380	1 380
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 493 430	3 592 946
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 155	4 404
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 844	4 267
	Dettes fiscales et sociales	28 305	74 936
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	50 305	83 607
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 543 735	3 676 553
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		10 483,68	2 406 266,72
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		50 305	83 607
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		2 376 954,18	67,07	1 977 353,72	53,78	399 600,46	20,21
Autres immobilisations corporelles		589,22	0,02	991,72	0,03	(402,50)	-40,59
218300	MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 207,50	0,03	1 207,50	0,03		
281830	AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.	(618,28)	-0,02	(215,78)	-0,01	(402,50)	-186,53
Autres participations		1 976 362,00	55,77	1 976 362,00	53,76		
261110	TITRE DE PARTICIP ELABIA 13%	260,00	0,01	260,00	0,01		
261200	TITRE DE PARTICIP VLCH 75.5%	1 938,00	0,05	1 938,00	0,05		
261210	FRAIS ACQUIS TITRES VLCH	1 380,00	0,04	1 380,00	0,04		
261600	TITRES DE PART RLP 100%	1 000,00	0,03	1 000,00	0,03		
261801	TITRES GROUPE RESALIA (42.40%)	1 971 284,00	55,63	1 971 284,00	53,62		
261810	TITRES BVI 50%	500,00	0,01	500,00	0,01		
Autres titres immobilisés		400 002,96	11,29			400 002,96	
271800	PARTS SOCIALES ET AB.BANCAIRE	400 002,96	11,29			400 002,96	
TOTAL III - Actif Circulant NET		1 166 780,41	32,93	1 699 199,25	46,22	(532 418,84)	-31,33
Marchandises				1 600,00	0,04	(1 600,00)	-100,00
370000	STOCKS DE MARCHANDISES			6 400,00	0,17	(6 400,00)	-100,00
397000	PROV.DEPREC.STOCK MARCHAND.			(4 800,00)	-0,13	4 800,00	100,00
Créances clients et comptes rattachés		20 597,45	0,58	23 274,30	0,63	(2 676,85)	-11,50
041D	Collectif clients débiteurs	595,80	0,02	5 299,50	0,14	(4 703,70)	-88,76
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	20 001,65	0,56	17 974,80	0,49	2 026,85	11,28
Autres créances		524 587,65	14,80	573 801,43	15,61	(49 213,78)	-8,58
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	1,68		185,34	0,01	(183,66)	-99,09
445661	TVA SBIENS & SERVICES 20%	122,79		135,00		(12,21)	-9,04
445860	TVA SFACTURES NON PARVENUES	564,36	0,02	430,21	0,01	134,15	31,18
451101	CC GROUPE RESALIA	462 855,45	13,06	460 000,00	12,51	2 855,45	0,62
451102	C/C RESALIA MS			10 050,97	0,27	(10 050,97)	-100,00
451201	C/C SCI VLCH	53 039,50	1,50	101 831,52	2,77	(48 792,02)	-47,91
451202	C/C RLP	122,42		72,97		49,45	67,77
451203	C/C ELABIA	240,00	0,01	240,00	0,01		
451870	Int CC - C/C CREDITEURS	7 641,45	0,22	855,42	0,02	6 786,03	793,30
Valeurs mobilières de placement		600 000,00	16,93	500 000,00	13,60	100 000,00	20,00
503000	ACTIONS	500 000,00	14,11	500 000,00	13,60		
503100	AVANCE CAPITALISABLE MUSES EURO	100 000,00	2,82			100 000,00	
Disponibilités		20 197,85	0,57	599 214,16	16,30	(579 016,31)	-96,63
512600	BRED	20 197,85	0,57	599 214,16	16,30	(579 016,31)	-96,63
Charges constatées d'avance		1 397,46	0,04	1 309,36	0,04	88,10	6,73
486000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 370,46	0,04	1 264,36	0,03	106,10	8,39
486400	CH.CONSTAT.D'AVANCE / COTIS. TNS	27,00		45,00		(18,00)	-40,00
TOTAL DU BILAN ACTIF		3 543 734,59	100,00	3 676 552,97	100,00	(132 818,38)	-3,61

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	3 493 429,93	98,58	3 592 946,25	97,73	(99 516,32)	-2,77
Capital Social ou individuel	750 000,00	21,16	750 000,00	20,40		
101300 CAPIT.SOUSCRIT APPELE VERSE	750 000,00	21,16	750 000,00	20,40		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	122 269,00	3,45	122 269,00	3,33		
104100 PRIMES D EMISSION	122 269,00	3,45	122 269,00	3,33		
Réserve légale	75 000,00	2,12	75 000,00	2,04		
106100 RESERVE LEGALE	75 000,00	2,12	75 000,00	2,04		
Autres réserves	2 534 297,25	71,51	238 030,53	6,47	2 296 266,72	964,69
106800 AUTRES RESERVES	2 534 297,25	71,51	238 030,53	6,47	2 296 266,72	964,69
Résultat de l'exercice	10 483,68	0,30	2 406 266,72	65,45	(2 395 783,04)	-99,56
Provisions réglementées	1 380,00	0,04	1 380,00	0,04		
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 380,00	0,04	1 380,00	0,04		
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	50 304,66	1,42	83 606,72	2,27	(33 302,06)	-39,83
Emprunts et dettes financières divers	17 155,39	0,48	4 403,75	0,12	12 751,64	289,56
451102 C/C RESALIA MS	14 520,75	0,41			14 520,75	
451860 Int CC - C/C DEBITEURS	35,56				35,56	
455101 Associés-Comptes courants SBL	2 581,15	0,07	4 391,82	0,12	(1 810,67)	-41,23
455103 Associés-Comptes courants ABL	17,93		11,93		6,00	50,29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 844,45	0,14	4 266,51	0,12	577,94	13,55
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 458,31	0,04	1 443,96	0,04	14,35	0,99
408100 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	3 386,14	0,10	2 822,55	0,08	563,59	19,97
Dettes fiscales et sociales	28 304,82	0,80	74 936,46	2,04	(46 631,64)	-62,23
438640 CHARGES A PAYER TNS	3 530,00	0,10	564,00	0,02	2 966,00	525,89
438641 Ch.à payer COTIS TNS COVID	16 473,80	0,46	25 013,00	0,68	(8 539,20)	-34,14
438673 PROVISION FORMATION CONTINUE	268,41	0,01	268,41	0,01		
438675 PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	21,00		21,00			
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 169,00	0,06	42 751,00	1,16	(40 582,00)	-94,93
445510 TVA A DECAISSER	2 409,00	0,07	2 936,00	0,08	(527,00)	-17,95
445712 TVA COLLECTEE à 20%			883,05	0,02	(883,05)	-100,00
445870 TCA SFACTURES A ETABLIR	3 333,61	0,09	2 400,00	0,07	933,61	38,90
448600 AUTRES.CHARG.FISCALES A PAYER	100,00		100,00			
TOTAL DU BILAN PASSIF	3 543 734,59	100,00	3 676 552,97	100,00	(132 818,38)	-3,61

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du (*renseigner la date*), nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL ANTAVEDA** relatifs à l'exercice du **01/07/2021** au **30/06/2022** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 3 543 735 euros

Chiffre d'affaires : 206 168 euros

Résultat net comptable : 10 484 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à FLEURY SUR ORNE
Le 05/12/2022

Signature

Signé électroniquement le 06/12/2022 par
Eric Van De Castelele



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	206 168		206 168	224 804
	Montant net du chiffre d'affaires	206 168		206 168	224 804
	Production stockée				
	Production immobilisée				2 300
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 800	
	Autres produits				1
	Total des produits d'exploitation (1)			210 968	227 105
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock			6 400	
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			38 874	23 245
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 043	10 761
	Salaires et traitements			150 414	170 592
	Charges sociales du personnel				5 263
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			403	216
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				800
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10	5
	Total des charges d'exploitation (2)			207 144	210 882
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 824	16 223

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		3 824	16 223
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 008	1 867
	Total des produits financiers	11 008	1 867
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	684	445
	Total des charges financières	684	445
RESULTAT FINANCIER		10 324	1 422
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		14 148	17 645
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 505	21 3 465 830
	Total des produits exceptionnels	1 505	3 465 851
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		4 996 1 029 482
	Total des charges exceptionnelles		1 034 478
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 505	2 431 373
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 169	42 751
TOTAL DES PRODUITS		223 480	3 694 824
TOTAL DES CHARGES		212 997	1 288 557
RESULTAT DE L'EXERCICE		10 484	2 406 267
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			21
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		11 008	1 867
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		36	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	210 967,69	102,33	227 105,40	101,02	(16 137,71)	-7,11
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	206 167,67	100,00	224 804,30	100,00	(18 636,63)	-8,29
Production vendue Services FRANCE	206 167,67	100,00	224 804,30	100,00	(18 636,63)	-8,29
706100 PRESTATIONS INFORMATIQUES	3 600,00	1,75	3 600,00	1,60		
706120 AUTRE PRESTATION DE SERVICE	17 918,04	8,69	22 296,06	9,92	(4 378,02)	-19,64
706300 MANDAT DE PRESIDENT	177 500,03	86,09	175 000,08	77,85	2 499,95	1,43
706400 MISSION ASSISTANTE DIRECTION			20 333,36	9,04	(20 333,36)	-100,00
708881 REFACTURATION INTRAGROUPE EXO	7 149,60	3,47	3 574,80	1,59	3 574,80	100,00
Montant net du chiffre d'affaires	206 167,67	100,00	224 804,30	100,00	(18 636,63)	-8,29
Subventions d'exploitation			2 300,00	1,02	(2 300,00)	-100,00
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			2 300,00	1,02	(2 300,00)	-100,00
Reprises sur provisions, transferts de charges	4 800,00	2,33			4 800,00	
781730 REP./PROV.PR DEPREC.STOCKS	4 800,00	2,33			4 800,00	
Autres produits d'exploitation	0,02		1,10		(1,08)	-98,18
758000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	0,02		1,10		(1,08)	-98,18
Total des charges d'exploitation	207 143,53	100,47	210 882,40	93,81	(3 738,87)	-1,77
Variation de stocks de marchandises	6 400,00	3,10			6 400,00	
603700 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	6 400,00	3,10			6 400,00	
Autres achats et charges externes	38 873,94	18,86	23 245,23	10,34	15 628,71	67,23
606141 CARBURANTS			113,32	0,05	(113,32)	-100,00
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	157,50	0,08	245,20	0,11	(87,70)	-35,77
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 424,00	1,18	2 424,00	1,08		
611100 SERVICES WEB COMPTA	612,00	0,30	597,00	0,27	15,00	2,51
613501 LOCATION SCULPTURE I.MIRAMONDE	3 608,00	1,75			3 608,00	
613550 LOC AUDI Q3 FL-790-JG			3 213,50	1,43	(3 213,50)	-100,00
613560 LOC MIN COOPER F56	6 893,40	3,34	5 170,05	2,30	1 723,35	33,33
615520 ENTRET.MAT DE TRANSPORT	282,86	0,14	1 636,45	0,73	(1 353,59)	-82,72
615600 MAINTENANCE			161,70	0,07	(161,70)	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCE	191,40	0,09	239,25	0,11	(47,85)	-20,00
616200 ASSURANCES AUTO	496,55	0,24	1 010,03	0,45	(513,48)	-50,84
616500 ASSURANCE PROTEC JURIDIQUE	165,83	0,08	165,83	0,07		
616600 ASSURANCES/CREDIT ET LEASING	256,20	0,12	301,05	0,13	(44,85)	-14,90
622600 HONORAIRES COMPTABLES	3 150,00	1,53	3 254,00	1,45	(104,00)	-3,20
622601 HONORAIRES CAC	1 500,00	0,73			1 500,00	
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	2 025,99	0,98	1 100,00	0,49	925,99	84,18
622680 HONORAIRES DIVERS	1 820,00	0,88			1 820,00	
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	409,48	0,20	241,25	0,11	168,23	69,73
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			85,47	0,04	(85,47)	-100,00
623820 DONS	1 500,00	0,73			1 500,00	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 217,92	0,59			1 217,92	
625110 INDEMNITES KILOMETRIQUES	11 067,00	5,37	3 237,98	1,44	7 829,02	241,79
625610 FRAIS DE MISSION TVA DED	670,95	0,33			670,95	
625620 FRAIS DE MISSION TVA NON DED	357,45	0,17			357,45	
625710 RECEPTIONS	46,25	0,02			46,25	
626100 AFFRANCHISSEMENTS			17,55	0,01	(17,55)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
626200	TELEPHONE			19,57	0,01	(19,57)	-100,00
627800	AUTRES SERVICES BANCAIRES	21,16	0,01	12,03	0,01	9,13	75,89
Impôts, taxes et versements assimilés		11 043,00	5,36	10 761,11	4,79	281,89	2,62
633300	PART.EMPLOY.FORM.PROF.CONTI	103,00	0,05	141,84	0,06	(38,84)	-27,38
633500	TAXE D'APPRENTISSAGE			41,27	0,02	(41,27)	-100,00
635111	CET - CONTRIB.FONCIERE DES ENT	194,00	0,09	190,00	0,08	4,00	2,11
635140	TAXES S/VEHICULES SOCIETES			452,00	0,20	(452,00)	-100,00
637810	COTIS.TNS CSG DEDUCTIBLE	10 746,00	5,21	9 936,00	4,42	810,00	8,15
Salaires et traitements		150 414,12	72,96	170 592,22	75,88	(20 178,10)	-11,83
641100	SALAIRES & APPOINTEMENTS			6 068,08	2,70	(6 068,08)	-100,00
641150	REMUNERATION STEPHANE BLONDE	109 999,92	53,35	109 999,92	48,93		
641151	COTIS. TNS URSSAF	12 228,00	5,93	10 888,00	4,84	1 340,00	12,31
641153	COTIS. TNS VIEILLESSE	24 515,04	11,89	22 765,96	10,13	1 749,08	7,68
641154	TNS MADELIN PREVOYANCE	1 477,80	0,72	1 401,90	0,62	75,90	5,41
641157	TNS MADELIN SANTE	2 193,36	1,06	2 193,36	0,98		
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			17 275,00	7,68	(17 275,00)	-100,00
Charges sociales du personnel				5 262,90	2,34	(5 262,90)	-100,00
645100	COTISATIONS URSSAF			4 549,02	2,02	(4 549,02)	-100,00
645200	COTISATIONS AUX MUTUELLES			40,80	0,02	(40,80)	-100,00
645300	COTIS. CAISSES RETRAITE			364,70	0,16	(364,70)	-100,00
645350	COTIS. CAISSES PREVOYANCE			53,53	0,02	(53,53)	-100,00
645400	COTISATIONS CHOMAGE			254,85	0,11	(254,85)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		402,50	0,20	215,78	0,10	186,72	86,53
681120	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	402,50	0,20	215,78	0,10	186,72	86,53
Dotations aux provisions sur actif circulant				800,00	0,36	(800,00)	-100,00
681737	DOT.AT.DEPREC.STOCKS			800,00	0,36	(800,00)	-100,00
Autres charges de gestion courante		9,97		5,16		4,81	93,22
658000	CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	9,97		5,16		4,81	93,22
Résultat d'exploitation		3 824,16	1,85	16 223,00	7,22	(12 398,84)	-76,43
Total des produits financiers		11 007,52	5,34	1 867,01	0,83	9 140,51	489,58
Produits financiers de participations		11 007,52	5,34	1 867,01	0,83	9 140,51	489,58
761500	PRODUITS COMPTES COURANTS	11 007,52	5,34	1 867,01	0,83	9 140,51	489,58
Total des charges financières		684,00	0,33	445,41	0,20	238,59	53,57
Intérêts et charges assimilées		684,00	0,33	445,41	0,20	238,59	53,57
661500	Intérêts CC	35,56	0,02			35,56	
661600	INTERETS BANCAIRES	648,44	0,31	445,41	0,20	203,03	45,58
Résultat financier		10 323,52	5,01	1 421,60	0,63	8 901,92	626,19
Résultat courant avant impôts		14 147,68	6,86	17 644,60	7,85	(3 496,92)	-19,82
Total des produits exceptionnels		1 505,00	0,73	3 465 851,20	N/S	(3 464 346,20)	-99,96
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 505,00	0,73	21,20	0,01	1 483,80	N/S
772000	PRODUITS EXPL.S/EXERC.ANTE.	1 505,00	0,73	21,20	0,01	1 483,80	N/S

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
775600	PROD.CESSION IMMOBI.FINANC.			3 465 830,00	N/S	(3 465 830,00)	-100,00
				3 465 830,00	N/S	(3 465 830,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles				1 034 478,08	460,17	(1 034 478,08)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion				4 996,08	2,22	(4 996,08)	-100,00
671800	AUT.CHS EXEPT.SUR OP.GEST.			4 996,08	2,22	(4 996,08)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital				1 029 482,00	457,95	(1 029 482,00)	-100,00
675600	VAL.COMPTA.IMMO.FINA.CEDEES			1 029 482,00	457,95	(1 029 482,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			1 505,00	2 431 373,12	N/S	(2 429 868,12)	-99,94
Impôts sur les bénéfices			5 169,00	42 751,00	19,02	(37 582,00)	-87,91
695000	IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 169,00	42 751,00	19,02	(37 582,00)	-87,91
Résultat de l'exercice			10 483,68	2 406 266,72	N/S	(2 395 783,04)	-99,56

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **3 543 735 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **223 480 euros** et un total **charges** de **212 997 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **10 484 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisitions des titres sont immobilisés et amortis fiscalement sur 5 ans

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 208					1 208
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 208					1 208
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 976 362					1 976 362
	Autres titres immobilisés			400 003			400 003
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 976 362		400 003			2 376 365
TOTAL		1 977 570		400 003			2 377 572

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	216	403		618
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	216	403		618
TOTAL		216	403		618

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Dividendes encaissés

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	1 380			1 380
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	1 380			1 380
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	4 800		4 800	
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 800		4 800	
TOTAL GENERAL		6 180		4 800	1 380

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 800	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/06/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 597	20 597	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	687	687	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	523 899	523 899	
	Débiteurs divers	2	2	
	Charges constatées d'avances	1 397	1 397	
	TOTAL DES CREANCES	546 583	546 583	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/06/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 844	4 844	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 293	20 293	
	Impôts sur les bénéfices	2 169	2 169	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 743	5 743	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	100	100	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	17 155	17 155	
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	50 305	50 305	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 599		

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		20 002
Autres créances clients		20 002
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	20 002	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		23 779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS.FACT.NON PARVENUES</i>	3 386	3 386
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES A PAYER TNS</i> <i>Ch.à payer COTIS TNS COVID</i> <i>PROVISION FORMATION CONTINUE</i> <i>PROVISION TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>AUTRES.CHARG.FISCALES A PAYER</i>	3 530 16 474 268 21 100	20 393

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		50 000,00	15,0000	750 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		50 000,00	15,0000	750 000,00

ANTAVEDA

Société à responsabilité limitée au capital de 750 000 euros
Siège social : Lieu-dit la Moissonnière – 14680 Bretteville-sur-Laize
788 423 663 RCS Caen
(la « Société »)

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

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022 font apparaître un bénéfice de 10 483,68 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice..... 10 483,68 €

Affectation

Au compte « Autres réserves » 10 483,68 €

Compte tenu de cette affectation :

- le solde du compte « Autres réserves » est de 2 544 780,93 €,
- les capitaux propres de la Société s'élèvent à 3 493 429,93 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 *bis* du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos	Dividende brut	Dividendes éligibles à abattement	Dividendes non éligibles à abattement
30-06-2021	110 000 €	110 000 €	
30-06-2020	85 000 €	85 000 €	-
30-06-2019	50 000 €	50 000 €	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme

Le Gérant

Monsieur **Stéphane Blondeau**



Signé de manière électronique, conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil.

ANTAVEDA

Société à responsabilité limitée au capital de 750 000 euros
Siège social : Lieu-dit la Moissonnière – 14680 Bretteville-sur-Laize
788 423 663 RCS Caen
(la « **Société** »)

COMPTES ANNUELS
CLOS LE 30 JUIN 2022

Copie certifiée conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line and a vertical stroke.



Jean Pascal THOREL

François DINEUR

Natacha MESNILDREY

Mickaël ENGUERRAND

Reynald GEMY

Céline MADRALA

Morgane MARC

Lucie PERRIER

Associés

**SARL ANTAVEDA
14 LD LA MOISSONIERE
14680 BRETEVILLE SUR LAIZE**

***Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels***

Exercice clos le 30 juin 2022

UNE SOCIÉTÉ DU



PTBG & Associés, Experts-comptables et Commissaires aux comptes
Campus Effiscience Caen, 1 rue du Bocage, 14460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71 - Fax 02 31 46 21 72

www.groupeptbg.fr – contact@groupeptbg.fr

SAS AU CAPITAL DE 1 541 300 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION DE ROUEN-NORMANDIE ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE CAEN. RCS CAEN B 478 606 205 00035 - NAF 6920 Z - TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 864 786 062 05 OF ENREGISTRÉ SOUS N° 251 401 999 14

INAA GROUP **ABSOOLUCE**
membre du groupement

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2022

À l'Assemblée Générale de la SARL ANTAVEDA,

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 SARL ANTAVEDA relatifs à l'exercice clos 30 juin 2022, 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} juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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 l'Assemblée Générale.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Colombelles, le 05 décembre 2022
Le Commissaire aux comptes
SAS PTBG & Associés

Morgane MARC

Annexe au rapport sur les comptes annuels
Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	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				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 208	618	589	992
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 976 362		1 976 362	1 976 362
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	400 003		400 003	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		2 377 572	618	2 376 954	1 977 354
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				1 600
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	20 597		20 597	23 274
	Autres créances	524 588		524 588	573 801
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	600 000		600 000	500 000
	DISPONIBILITES	20 198		20 198	599 214
	Charges constatées d'avance	1 397		1 397	1 309
	TOTAL (III)	1 166 780		1 166 780	1 699 199
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)		3 544 353	618	3 543 735	3 676 553

PTBG & Associés
Auditeur Expertise Conseil

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières
(3) dont créances à plus de 12 mois
Expert-Comptable Commissaire aux Comptes
Ganapuri & Associés
15 rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	750 000	750 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	122 269	122 269
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	75 000	75 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 534 297	238 031
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	10 484	2 406 267
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	1 380	1 380
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		3 493 430	3 592 946
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 155	4 404
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 844	4 267
	Dettes fiscales et sociales	28 305	74 936
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		50 305	83 607
Ecarts de conversion passif PTBG & Associés			
Audit Expertise Conseil			
Expert-Comptable Commissaire aux Comptes			
TOTAL PASSIF		3 543 735	3 676 553
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		10 483,68	2 406 266,72
(1) Dettes et produits constatés d'avance		50 305	83 607
(2) Dont concours bancaires et crédits à court terme			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	206 168		206 168	224 804
	Montant net du chiffre d'affaires	206 168		206 168	224 804
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				2 300
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 800	
	Autres produits				1
	Total des produits d'exploitation (1)			210 968	227 105
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock			6 400	
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			38 874	23 245
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 043	10 761
	Salaires et traitements			150 414	170 592
	Charges sociales du personnel				5 263
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			403	216
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				800
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10	5
	Total des charges d'exploitation (2)			207 144	210 882
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 824	16 223

PTBG & Associés

Audit Expertise Conseil

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		3 824	16 223
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	11 008	1 867
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		11 008	1 867
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	684	445
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		684	445
RESULTAT FINANCIER		10 324	1 422
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		14 148	17 645
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 505	21
	Sur opérations en capital		3 465 830
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 505	3 465 851
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		4 996
	Sur opérations en capital		1 029 482
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			1 034 478
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 505	2 431 373
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 169	42 751
TOTAL DES PRODUITS		223 480	3 694 824
TOTAL DES CHARGES		212 997	1 288 557
RESULTAT DE L'EXERCICE		10 484	2 406 267

PTBG & Associés

Audit Expertise Conseil

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

(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

11 008

36

21

1 867

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **3 543 735 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **223 480 euros** et un total **charges** de **212 997 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **10 484 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisitions des titres sont immobilisés et amortis fiscalement sur 5 ans

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 208					1 208
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 208					1 208
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 976 362					1 976 362
	Autres titres immobilisés			400 003			400 003
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 976 362		400 003			2 376 365
TOTAL		1 977 570		400 003			2 377 573

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	216	403		618
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	216	403		618
TOTAL		216	403		618

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenant (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette
1 000	34 262	100,00	1 000	1 000
1 000	397 153	75,50	1 938	1 938
1 000	21 849	50,00	500	500
4 649 402	4 590 464	42,40 13,00	1 971 284 260	1 971 284 260
Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
122 53 040		333 925 387 661 38 774	133 125 363 15 266	
462 855 240		27 584	(58 939)	
Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
françaises	étrangères	françaises	étrangères	

--

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/06/2022

PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	1 380			1 380
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES	1 380			1 380
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	4 800		4 800	
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 800		4 800	
TOTAL GENERAL		6 180		4 800	1 380

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

4 800

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 597	20 597	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	687	687	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	523 899	523 899	
	Débiteurs divers	2	2	
	Charges constatées d'avances	1 397	1 397	
	TOTAL DES CREANCES	546 583	546 583	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 844	4 844		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 293	20 293		
	Impôts sur les bénéfices	2 169	2 169		
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 743	5 743		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	100	100		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	17 155	17 155		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	50 305	50 305		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 599			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		20 002
Autres créances clients		20 002
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	20 002	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		23 779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS.FACT.NON PARVENUES</i>	3 386	3 386
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES A PAYER TNS</i> <i>Ch.à payer COTIS TNS COVID</i> <i>PROVISION FORMATION CONTINUE</i> <i>PROVISION TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>AUTRES.CHARG.FISCALES A PAYER</i>	3 530 16 474 268 21 100	20 393

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		50 000,00	15,0000	750 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		50 000,00	15,0000	750 000,00