

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 : 2022 B 01450 Numéro SIREN : 914 796 347 Nom ou dénomination : KAZEOL
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2023 sous le numéro de dépôt 8265

KAZEOL
Société à responsabilité limitée
au capital de 390 000 euros
Siège social : 9 rue de la Reux
49124 SAINT BARTHELEMY D'ANJOU
914 796 347 RCS ANGERS

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE

28 JUIN 2023

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 7 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -21 681,97 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau, soit..... -21 681,97 euros

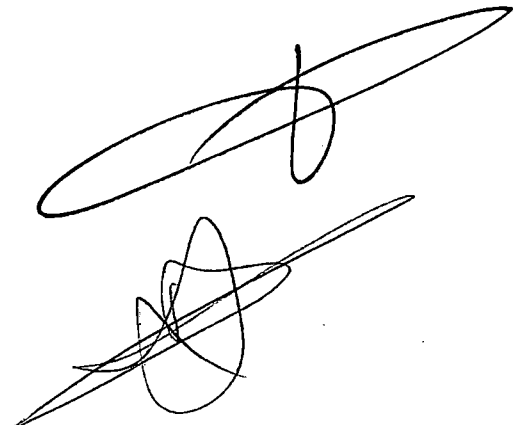
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte que s'agissant du premier exercice, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Cette résolution est adoptée à la majorité.

Pour copie certifiée conforme,
Arnaud BARAIS
Grégoire LINDE



KAZEOL
Société à responsabilité limitée
au capital de 390 000 euros
Siège social : 9 rue de la Reux
49124 SAINT BARTHELEMY D'ANJOU
914 796 347 RCS ANGERS

RAPPORT DE GESTION
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS
LE 31/12/2022
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 7 JUIN 2023

Messieurs les associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31/12/2022, des résultats de cette activité, des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Pour ce premier exercice ouvert le 14 juin 2022, la société, en qualité de holding animatrice, a facturé 44 500 euros de chiffre d'affaires correspondant à la rémunération de la Présidence des sociétés SAS KAZALIS et SAS ACASAIDE.

La Société a défini et mis en œuvre la politique générale du groupe et l'animation des sociétés qu'elle contrôle en participant activement à l'élaboration de leurs objectifs annuels et de leur politique économique. Elle s'est assurée du suivi de ces objectifs.

EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il est précisé qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date d'établissement du présent rapport.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Notre société va poursuivre son activité d'holding animatrice. Les résultats de l'exercice en cours, ouvert le 1^{er} janvier 2023, dépendront des prestations qui seront fournies par la société à ses filiales ainsi que par la distribution éventuelle versée par ces dernières.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

PRISES DE CONTROLE

Au cours de l'exercice écoulé notre Société a pris le contrôle des sociétés suivantes :

- Société ACASAIDE, à hauteur de 93 % du capital
- Société KAZALIS, à hauteur de 90 % du capital
- Société KAZ ET LULU, à hauteur de 66,66 % du capital

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

CHIFFRE D'AFFAIRES

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2022, nous vous informons que l'exercice écoulé a permis la réalisation d'un chiffre d'affaires HT de 44 500 euros.

RESULTAT D'EXPLOITATION

Le montant total des produits d'exploitation pour l'exercice écoulé s'est élevé à 44 500 euros.

Le montant total des charges d'exploitation pour l'exercice écoulé s'est élevé à 51 132 euros.

En conséquence, le résultat d'exploitation pour l'exercice écoulé s'établit à -6 631 euros.

RESULTAT FINANCIER

Le montant total des charges financières pour l'exercice écoulé s'est élevé à 50 euros.

En conséquence, le résultat financier pour l'exercice écoulé s'établit à -50 euros.

RESULTAT COURANT AVANT IMPOT

Le résultat courant avant impôts de l'exercice écoulé ressort ainsi à -6 681 euros.

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le montant total des charges exceptionnelles pour l'exercice écoulé s'est élevé à 15 000 euros.

En conséquence, le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -15 000 euros

RESULTAT NET

Ainsi, le résultat net de l'exercice se solde par une perte de -21 681 euros.

BILAN

Au 31/12/2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 422 849 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -21 681,97 euros de la manière suivante:

- Au report à nouveau, soit..... -21 681,97 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que s'agissant du premier exercice social, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à Saint Barthélémy d'Anjou
Le 23/05/2023

Arnaud BARAIS
Grégoire LINDE



SARL KAZEOL

BILAN CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

RAPPORT DE GESTION

AFFECTATION DU RESULTAT

Bilan Actif

		31/12/2022		
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	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			
ACTIF CIRCULANT	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	390 000		390 000
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	TOTAL (II)	390 000		390 000
	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			
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	17 760		17 760
	Autres créances	1 051		1 051
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	10 679		10 679
	Charges constatées d'avance	3 360		3 360
	TOTAL (III)	32 850		32 850
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		422 850		422 850

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	390 000
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...	
	Ecart de réévaluation	
	RESERVES	
	Réserve légale	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves réglementées	
Autres fonds-propres	Autres réserves	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(21 682)
	Subventions d'investissement	
	Provisions réglementées	
	Total des capitaux propres	368 318
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs	
	Avances conditionnées	
DETTE (1)	Total des autres fonds propres	
Provisions	Provisions pour risques	
	Provisions pour charges	
DETTE (1)	Total des provisions	
DETTE (1)	DETTES FINANCIERES	
	Emprunts obligataires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	26
	Emprunts et dettes financières divers (3)	32 773
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	DETTES D'EXPLOITATION	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 047
	Dettes fiscales et sociales	13 686
	DETTES DIVERSES	
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	
	Produits constatés d'avances	
DETTE (1)	Total des dettes	54 532
	Ecart de conversion passif	
TOTAL PASSIF		422 850
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(21 681,97)
(1) Dont dettes à moins d'un an		54 532
(2) Dont concours banc. courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		26
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	
	Production vendue (Biens)	
	Production vendue (Services)	44 500
	Montant net du chiffre d'affaires	44 500
	Production stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	
	Autres produits	1
	Total des produits d'exploitation	44 501
	Achats de marchandises	
	Variation de stock	
	Achats de matières et autres approvisionnements	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	13 481
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 878
	Salaires et traitements	25 000
	Charges sociales du personnel	
	Cotisations personnelles de l'exploitant	8 773
	Dotations aux amortissements :	
	- sur immobilisations	
	- charges d'exploitation à répartir	
	Dotations aux dépréciations :	
	- sur immobilisations	
	- sur actif circulant	
	Dotations aux provisions	
	Autres charges	
	Total des charges d'exploitation	51 132
RESULTAT D'EXPLOITATION		(6 632)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	RESULTAT D'EXPLOITATION	(6 632)
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	
	Total des produits financiers	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	50
	Total des charges financières	50
	RESULTAT FINANCIER	(50)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(6 682)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 000
	Total des charges exceptionnelles	15 000
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)	(15 000)
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	
	TOTAL DES PRODUITS	44 501
	TOTAL DES CHARGES	66 183
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(21 682)
	(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	

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 **422 850 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **44 501 euros** et un total **charges** de **66 183 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-21 682 euros**.

L'exercice considéré débute le **14/06/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de 7 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.

Immobilisations

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

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.

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.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

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 31/12/2022
			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, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			390 000			390 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			390 000			390 000
TOTAL				390 000			390 000

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	17 760	17 760	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	651	651	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	400	400	
	Charges constatées d'avances	3 360	3 360	
TOTAL DES CREANCES		22 171	22 171	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	26	26		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 047	8 047		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 346	8 346		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 340	5 340		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	32 773	32 773		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		54 532	54 532		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		32 773			

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2022

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
	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				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		118
Autres créances <i>FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR</i>	<i>118</i>	118

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		12 991
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>AGIOS A PAYER</i>	26	26
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS S/ C/C</i>	50	50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i>	4 569	4 569
Dettes fiscales et sociales <i>RSI A PAYER</i>	8 346	8 346

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	390 000,00	1,0000	390 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	390 000,00	1,0000	390 000,00

Etat exprimé en euros

[illegible]

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

KAZALIS

(2 998)

90,00

3 534

KAZ ET LULU

121 379

66,66

53 007

ACASAIDE

45 291

93,00

(27 298)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Abandon C/C avec retour à meilleure fortune	15 000	
	15 000	
Total des engagements financiers (1)	15 000	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément supplémentaire

Convention de prestations de services

Etat exprimé en euros