

ESENCYA GESTION

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 Euros
Siège social : 83 boulevard Pierre de Coubertin – 49000 Angers
844 158 220 RCS Angers

**COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

Copie certifiée conforme à l'original



Le Gérant
G. Madre

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	2 570 066		2 570 066	100,00	1 605 479	100,00	964 587	60,08	
Chiffres d'Affaires Nets	2 570 066		2 570 066	100,00	1 605 479	100,00	964 587	60,08	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			44 753	1,74	30 893	1,92	13 860	44,86	
Autres produits			10	0,00	9	0,00	1	11,11	
Total des produits d'exploitation (I)			2 614 829	101,74	1 636 380	101,92	978 449	59,79	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			344 544	13,41	134 870	8,40	209 674	155,46	
Impôts, taxes et versements assimilés			40 146	1,56	12 515	0,78	27 631	220,78	
Salaires et traitements			1 552 404	60,40	994 637	61,95	557 767	56,08	
Charges sociales			626 982	24,40	394 575	24,58	232 407	58,90	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 347	0,05			1 347	N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			461	0,02	15	0,00	446	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			2 565 884	99,84	1 536 613	95,71	1 029 271	66,98	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			48 946	1,90	99 768	6,21	-50 822	-50,93	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			2 206	0,09			2 206	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			2 206	0,09			2 206	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés			3 913	0,15	2 075	0,13	1 838	88,58	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			3 913	0,15	2 075	0,13	1 838	88,58	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 707	-0,06	-2 075	-0,12	368	17,73	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			47 239	1,84	97 693	6,08	-50 454	-51,64	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion									
Produits exceptionnels sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)									
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion									
Charges exceptionnelles sur opérations en capital									
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	28 280	1,10	30 557	1,90	-2 277	-7,44
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 617 035	101,83	1 636 380	101,92	980 655	59,93
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 598 076	101,09	1 569 245	97,74	1 028 831	65,56
RÉSULTAT NET	18 959	0,74	67 136	4,18	-48 177	-71,75
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ESENCYA GESTION

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 Euros
Siège social : 83 boulevard Pierre de Coubertin – 49000 Angers
844 158 220 RCS Angers

**COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

Copie certifiée conforme à l'original



Le Gérant
G. Madre

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	5 458	1 347	4 111	0,30	5 458	0,54
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	5 458	1 347	4 111	0,30	5 458	0,54
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 329 399		1 329 399	95,42	848 820	84,47
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					400	0,04
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 349		3 349	0,24	667	0,07
. Autres					1 14 659	11,41
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	53 703		53 703	3,85	33 900	3,37
Charges constatées d'avance	2 696		2 696	0,19	993	0,10
TOTAL (II)	1 389 148		1 389 148	99,71	999 440	99,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 394 606	1 347	1 393 258	100,00	1 004 898	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	0,36	5 000	0,50
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	500	0,04	500	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	69 743	5,01	69 743	6,94
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	18 959	1,36	67 136	6,68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	94 202	6,76	142 379	14,17
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	105 261	7,56	120 000	11,94
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	211 302	15,17	369 948	36,81
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 270	2,53	6 023	0,60
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	126 019	9,04	85 766	8,53
. Organismes sociaux	224 840	16,14	63 518	6,32
. Etat, impôts sur les bénéfices			30 557	3,04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	583 734	41,90	170 415	16,96
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 631	0,91	16 293	1,62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 299 056	93,24	862 519	85,83
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 393 258	100,00	1 004 898	100,00

ESENCYA GESTION

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 Euros
Siège social : 83 boulevard Pierre de Coubertin – 49000 Angers
844 158 220 RCS Angers
(la « Société »)

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

**APPROBATION DES COMPTES ANNUELS CLOS AU 31 DECEMBRE 2022
AFFECTATION PROPOSEE ET DECISION VOTEE**

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un bénéfice de 18 959,04 Euros, approuve la proposition du Gérant et décide de l'affecter de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice 18 959,04 Euros

Affectation

En intégralité à titre de dividendes, soit la somme de 18 959,04 Euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 75 242,95 Euros.

L'Associé unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'y a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre des trois premiers exercices.

Certifié conforme
Le Gérant


ESENCYA GESTION

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 Euros
Siège social : 83 boulevard Pierre de Coubertin – 49000 Angers
844 158 220 RCS Angers

**COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

Copie certifiée conforme à l'original



Le Gérant
G. Madre

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 présente un total de 1 393 258,28 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 18 959,04 euros..

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	4 739		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	719		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 458		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	5 458		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			4 739	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			719	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 458	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			5 458	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		1 108		1 108
Matériel de bureau, informatique, mobilier		240		240
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		1 348		1 347
TOTAL GENERAL		1 348		1 347

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	1 108				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	240				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 348				
TOTAL GENERAL	1 348				

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 329 399	1 329 399	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 349	3 349	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 696	2 696	
TOTAL GENERAL	1 335 444	1 335 444	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	105 261	29 700	75 561	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 270	35 270		
Personnel et comptes rattachés	126 019	126 019		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	224 840	224 840		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	583 734	583 734		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	12 631	12 631		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	211 302	211 302		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 299 056	1 223 495	75 561	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 739			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	360 000
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	360 000

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 260
Dettes fiscales et sociales	170 668
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	182 928

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 696	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 696	