

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00318 Numéro SIREN : 883 209 520 Nom ou dénomination : Enéide
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2023 sous le numéro de dépôt 3432



Bilan actif

Dépot N° 3432

Le 09 JUIN 2023

R.C.S. BREST

POUR COPIE CERTIFIEE
CONFORME

Epopée SARL

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations financières ²⁰	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 016 249		1 016 249	1 086 249
		Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		2 860		2 860		
TOTAL		1 019 109		1 019 109	1 086 249	
Total de l'actif immobilisé		1 019 109		1 019 109	1 086 249	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ²⁰	Clients et comptes rattachés	168 907		168 907	239 177
		Autres créances	200 993		200 993	163 983
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	369 900		369 900	403 161		
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités	22 273		22 273	38 559		
TOTAL	22 273		22 273	38 559		
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant		392 174		392 174	441 720	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 411 284		1 411 284	1 527 970	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			160 000	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Epopée SARL

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	9 908	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	68 255	
	Report à nouveau		-6 056
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	528 274	204 220
	Situation nette avant répartition	706 437	298 163
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		706 437	298 163
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	321 153	556 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	328 345	524 843
	Total	649 499	1 080 843
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 445	14 105
	Dettes fiscales et sociales	45 901	134 857
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		55 347	148 963
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		704 846	1 229 806
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 411 284	1 527 970
Crédit-bail immobilier	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	239 960	318 368
	à moins d'un an	464 886	911 438
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			160 000
(3) dont emprunts participatifs			

Epopée SARL

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	371 763		371 763	299 434
	Chiffre d'affaires net	371 763		371 763	299 434
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total			371 763	299 434
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Produits financiers	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			133 011	46 208
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 075	655
	Salaires et traitements			124 597	20 485
	Charges sociales			38 989	12 688
	Dotations d'exploitation				
	• sur immobilisations				
Charges financières	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	amortissements				
	provisions				
	Autres charges			706	0
	Total			299 379	80 038
	Résultat d'exploitation	A		72 383	219 396
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Charges financières	Produits financiers de participations (4)			3 097	1 462
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			485 515	49
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			177	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			488 790	1 512
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			10 556	5 481
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			10 556	5 481
	Résultat financier	D		478 234	-3 969
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		550 618	215 426

Epopée SARL

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 001	300 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	100 001	300 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	100 001	239 759
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	100 001	239 759
Résultat exceptionnel		F	60 240
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		22 344	71 447
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		528 274	204 220
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 modifié par les règlements ANC 2015-06, 2016-07 et 2018-01.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		-	-	-	-
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1 086 250	30 000	100 000	1 016 250
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	2 860	-	2 860
TOTAL IV		1 086 250	32 860	100 000	1 019 110
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 086 250	32 860	100 000	1 019 110

En décembre 2022, la société Epopée a cédé à la société GREEN AERO INVEST 100 000 parts A et 1 part B à 1 € de la société GREEN AERO INVEST.

Le 21/11/2022, la société Epopée a acquis 6 000 parts à 5 € de la société ENVI soit pour un montant total de 30 000 €.

2.1.2 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
GREEN AEROLEASE	6 945 €	72%	5 000 €		54 417 €	-
	78 037	-		5 000 €	-79 052 €	-
	Observation : Titres acquis le 21/01/2021 >> 1 ^{er} exercice comptable 31/12/2021					
SAS EPOPEE EVENT	4 500 €	66.67%	60 000 €		369 017 €	-
	12 893 €	20 000 €		60 000 €	51 770 €	-
	Observation :					
Participations (10 à 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS EPOPEE GESTION	1 327 877 €	34.94%	556 247 €		6 960 009 €	-
	4 154 336 €	349 432.97 €		556 247 €	€	-
	Observation :					
SAS EPOPEE PARTENAIRES	798 057 €	37.59%	300 001 €		0 €	-
	2 525 138 €	116 082 €		300 001 €	242 146 €	-
	Observation : 1 ^{er} exercice comptable 31/12/2022 Versement d'un acompte sur dividendes de : 116 082 €					

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Réserves, primes et écarts	-	78 163	-	78 163
Report à nouveau	-6 057	6 057	-	-
Résultat	204 220	528 274	204 220	528 274
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	298 163	612 495	204 220	706 438

2.3 Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	2 860	-	2 860
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	168 908	168 908	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	49 103	49 103
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 890	1 890
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	150 000	150 000	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL		372 761	369 901	2 860

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	321 154	81 194	81 194	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		9 446	9 446	-	-
Personnel et comptes rattachés		8 843	8 843	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8 533	8 533	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	28 151	28 151	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	374	374	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		328 346	328 346	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		704 847	464 886	239 960	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	77 632
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

3.1.1 Engagements reçus

* Caution :

Nature	Montant	Caution
Emprunt	396 000 €	Caution solidaire W3 et OXANJE
Billet de trésorerie	160 000 €	Caution solidaire W3 et OXANJE

* Nantissement :

Nature	Montant	Nantissement
Emprunt	396 000 €	Nantissement des titres Epopée Gestion

EPOPEE
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 110 rue Charles Nungesser - 29490 GUIPAVAS
883 209 520 RCS BREST

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 AVRIL 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

La collectivité des associés approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 528 274 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 528 274 euros

Affectation :

*A la réserve légale 92 euros

*A titre de dividendes aux associés 500 000 euros
soit 500 euros par part

*Le solde 28 182 euros
en totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 96 437 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 avril 2023.

Conformément à la loi, la collectivité des associés prend acte que les dividendes distribués au titre des deux premiers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende global	Eligibles à l'abattement de 40 %	Non éligibles à l'abattement de 40 %
31/12/2020	Néant	Néant	Néant
31/12/2021	120.000 €	/	120.000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 avril 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Certifié conforme
La Gérance

