

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	733 347		733 347	276 307
Chiffre d'affaires net	733 347		733 347	276 307
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			19 924	2 759
Autres produits			225	14
Produits d'exploitation			753 495	279 081
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			331 848	121 433
Impôts, taxes et versements assimilés			12 685	8 355
Salaires et traitements			271 553	98 459
Charges sociales			152 339	38 678
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 683	
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			211	9
Charges d'exploitation			770 319	266 934
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(16 824)	12 147
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			63 000	71 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			63 000	71 000
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 508	7 572
Différences négatives de change				

A3PM

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			6 508	7 572
RÉSULTAT FINANCIER			56 492	63 428
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			39 668	75 575
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				150
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels				150
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			211	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			3 142	
Charges exceptionnelles			3 353	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(3 353)	150
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			816 495	350 231
TOTAL DES CHARGES			780 180	274 506
BÉNÉFICE OU PERTE			36 315	75 725

A3PM

Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 €
Siège social : ZAC du Moulin Marcille – 5 rue Edmond Cannelle
49130 LES PONTS-DE-CE
824 591 572 RCS ANGERS
(la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2023

APPROBATION DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

AFFECTATION PROPOSEE ET RESOLUTION ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 36 314,78 € de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice.....36 314,78 €

Affectation :

Aux réserves :

Aux autres réserves, soit 36 314,78 €

Totaux..... 36 314,78 € 36 314,78 €

Rappel des dividendes distribués

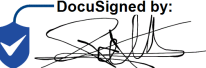
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Cette résolution, mise aux voix, ayant obtenu :

- ***Voix pour*** : 299
- ***Voix contre*** : 0
- ***Abstention*** : 0

est adoptée.

Pour extrait certifié conforme,
M. Christophe PALETTE, gérant.

DocuSigned by:

603C0B9F31F748E...

BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 018	1 683	8 335	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	870 316	8 000	862 316	862 316
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	600		600	600
Actif immobilisé	880 934	9 683	871 251	862 916
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	866 131		866 131	293 905
Autres créances	31 852		31 852	45 892
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Dont actions propres				
Disponibilités	1 136		1 136	51 372
Charges constatées d'avance	8 441		8 441	9 734
Actif circulant	907 560		907 560	400 903
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	1 788 494	9 683	1 778 811	1 263 819

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN PASSIF

Passif		
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	50 000	50 000
<i>Dont versé</i>	<i>50 000</i>	
Primes d’émission, de fusion, d’apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d’équivalence</i>		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves	273 677	197 953
<i>Dont réserve relative à l’achat d’œuvres originales d’artistes vivants</i>		
Report à nouveau	984	984
RESULTAT DE L’EXERCICE	36 315	75 725
Subventions d’investissement		
Provisions réglementées	3 142	
Capitaux propres	369 119	329 662
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	371 253	446 225
Emprunts et dettes financières divers	671 354	359 087
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 490	43 247
Dettes fiscales et sociales	215 596	85 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	45 000	
Produits constatés d’avance		
Dettes	1 409 693	934 157
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	1 778 811	1 263 819

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	733 347		733 347	276 307
Chiffre d'affaires net	733 347		733 347	276 307
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			19 924	2 759
Autres produits			225	14
Produits d'exploitation			753 495	279 081
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			331 848	121 433
Impôts, taxes et versements assimilés			12 685	8 355
Salaires et traitements			271 553	98 459
Charges sociales			152 339	38 678
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 683	
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			211	9
Charges d'exploitation			770 319	266 934
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(16 824)	12 147
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			63 000	71 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			63 000	71 000
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 508	7 572
Différences négatives de change				

A3PM

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			6 508	7 572
RÉSULTAT FINANCIER			56 492	63 428
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			39 668	75 575
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				150
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels				150
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			211	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			3 142	
Charges exceptionnelles			3 353	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(3 353)	150
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			816 495	350 231
TOTAL DES CHARGES			780 180	274 506
BÉNÉFICE OU PERTE			36 315	75 725

ANNEXE

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		3 142		3 142
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL		3 142		3 142

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	8 000			8 000
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	8 000			8 000
TOTAL GÉNÉRAL	8 000	3 142		11 142

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		600	600	
Total de l'actif immobilisé		600	600	
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		866 131	866 131	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices				
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		18 293	18 293	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers		13 559	13 559	
Total de l'actif circulant		897 983	897 983	
Charges constatées d'avance		8 441	8 441	
TOTAL		907 024	907 024	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	371 253	111 169	221 095	38 988
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	106 490	106 490		
Personnel et comptes rattachés	8 226	8 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 088	58 088		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	148 608	148 608		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	675	675		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	671 354	671 354		
Autres dettes	45 000	45 000		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 409 693	1 149 609	221 095	38 988

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 027
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 480
Dettes fiscales et sociales	38 357
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	59 863

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	864 751
- Autres créances	10 215
dont avoirs à recevoir	10 215
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	874 966

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	2,00	
Agents de maîtrise et techniciens	4,00	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	6,00	

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	375			375	133
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	375			375	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	375	133	100%
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
SAS DIDIER FOUQUERON	64 000	135 111	100	537 000	537 000
SAS AVP ENERGIES SERVICES	10 000	(22 143)	100	50 000	50 000
SAS FOUQUERON ATLANTIQUE	10 000	(106 277)	100	8 000	
SAS ACLIMAT	9 750	196 326	90	264 226	264 226
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...					
Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
SAS DIDIER FOUQUERON			4 291 532	93 637	63 000
SAS AVP ENERGIES SERVICES			366 751	(61 221)	0
SAS FOUQUERON ATLANTIQUE			665 400	704	0
SAS ACLIMAT			1 733 092	32 642	0
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

1. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2022 a une durée de mois.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que du règlement 2018-06 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, selon les principes suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Règles de prudence et sincérité des comptes.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

1. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire / dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	25 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques	10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans
Matériels de bureau et informatique	3 à 5 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

d) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Avance honoraires avocat FIDAL	3 000	
Formation EXCEL 2023	3 000	
Comme à Paris in Angers	1 480	
Autodesk logiciel 2023	671	
Xerox loyer imprimante	290	
TOTAL	8 441	

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Avantage en nature	1 300
Générali remboursement assurance	3 056
Sous total Exploitation	4 355,60
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	4 355,60

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			10 018
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			10 018
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	870 316		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	600		
Total des immobilisations financières	870 916		
TOTAL	870 916		10 018

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			10 018	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			10 018	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			870 316	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			600	
Total des immobilisations financières			870 916	
TOTAL			880 934	

A3PM

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier		1 683		1 683
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles		1 683		1 683
TOTAL		1 683		1 683

A3PM

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation	3 142						3 142
TOTAL GÉNÉRAL	3 142						3 142
TOTAL DES DOTATIONS	3 142	TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 018	1 683	8 335	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	870 316	8 000	862 316	862 316
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	600		600	600
Actif immobilisé	880 934	9 683	871 251	862 916
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	866 131		866 131	293 905
Autres créances	31 852		31 852	45 892
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	1 136		1 136	51 372
Charges constatées d'avance	8 441		8 441	9 734
Actif circulant	907 560		907 560	400 903
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	1 788 494	9 683	1 778 811	1 263 819

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN PASSIF

Passif		
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	50 000	50 000
<i>Dont versé</i>	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>		
Autres réserves	273 677	197 953
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	984	984
RESULTAT DE L'EXERCICE	36 315	75 725
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 142	
Capitaux propres	369 119	329 662
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	371 253	446 225
Emprunts et dettes financières divers	671 354	359 087
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 490	43 247
Dettes fiscales et sociales	215 596	85 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	45 000	
Produits constatés d'avance		
Dettes	1 409 693	934 157
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	1 778 811	1 263 819

ANNEXE

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		3 142		3 142
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL		3 142		3 142

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	8 000			8 000
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	8 000			8 000
TOTAL GÉNÉRAL	8 000	3 142		11 142

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances				
Rubriques		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		600	600	
Total de l'actif immobilisé		600	600	
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		866 131	866 131	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices				
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		18 293	18 293	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers		13 559	13 559	
Total de l'actif circulant		897 983	897 983	
Charges constatées d'avance		8 441	8 441	
TOTAL		907 024	907 024	

Etat des dettes				
Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	371 253	111 169	221 095	38 988
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	106 490	106 490		
Personnel et comptes rattachés	8 226	8 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 088	58 088		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	148 608	148 608		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	675	675		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	671 354	671 354		
Autres dettes	45 000	45 000		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 409 693	1 149 609	221 095	38 988

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 027
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 480
Dettes fiscales et sociales	38 357
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	59 863

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	864 751
- Autres créances	10 215
<i>dont avoirs à recevoir</i>	10 215
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	874 966

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	2,00	
Agents de maîtrise et techniciens	4,00	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	6,00	

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social					
Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	375			375	133
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	375			375	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)			
Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	375	133	100%
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
SAS DIDIER FOUQUERON	64 000	135 111	100	537 000	537 000
SAS AVP ENERGIES SERVICES	10 000	(22 143)	100	50 000	50 000
SAS FOUQUERON ATLANTIQUE	10 000	(106 277)	100	8 000	
SAS ACLIMAT	9 750	196 326	90	264 226	264 226
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
SAS DIDIER FOUQUERON			4 291 532	93 637	63 000
SAS AVP ENERGIES SERVICES			366 751	(61 221)	0
SAS FOUQUERON ATLANTIQUE			665 400	704	0
SAS ACLIMAT			1 733 092	32 642	0
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

 PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

1. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2022 a une durée de mois.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que du règlement 2018-06 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, selon les principes suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Règles de prudence et sincérité des comptes.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

1. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :**a) Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire / dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	25 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques	10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans
Matériels de bureau et informatique	3 à 5 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

d) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Avance honoraires avocat FIDAL	3 000	
Formation EXCEL 2023	3 000	
Comme à Paris in Angers	1 480	
Autodesk logiciel 2023	671	
Xerox loyer imprimante	290	
TOTAL	8 441	

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Avantage en nature	1 300
Générali remboursement assurance	3 056
Sous total Exploitation	4 355,60
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	4 355,60

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			10 018
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			10 018
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	870 316		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	600		
Total des immobilisations financières	870 916		
TOTAL	870 916		10 018

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			10 018	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			10 018	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			870 316	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			600	
Total des immobilisations financières			870 916	
TOTAL			880 934	

A3PM

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier		1 683		1 683
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles		1 683		1 683
TOTAL		1 683		1 683

A3PM

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation	3 142						3 142
TOTAL GÉNÉRAL	3 142						3 142
TOTAL DES DOTATIONS	3 142	TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

