

RCS : LAVAL  
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00088  
Numéro SIREN : 308 636 737  
Nom ou dénomination : TALENZ SOFIDEM LAVAL

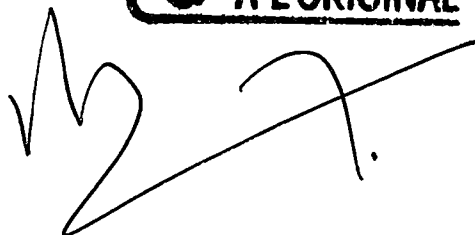
Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2023 sous le numéro de dépôt 4298

# SAS TALENZ SOFIDEM LAVAL

rue Jean-Baptiste Lamarck  
53021 LAVAL CEDEX 9

## ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022



**T A L E N Z**  
S O F I D E M

### TALENZ SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL  
Rue J.B. Lamarck - CS 52145  
53021 Laval Cedex 9  
Tél : 02 43 591 591  
laval@talenz-sofidem.fr

PARIS  
12 avenue de l'Opéra.  
75001 Paris  
Tél : 01 53 96 82 82  
paris@talenz-sofidem.fr


**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	40 443	28 067	12 376	
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	353 498		353 498	353 498
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	8 355	8 355		
Constructions	285 037	208 470	76 566	87 563
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	520 817	335 149	185 669	135 391
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 853		34 853	33 700
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 243 003</b>	<b>580 041</b>	<b>662 962</b>	<b>610 152</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	3 605		3 605	11 308
En-cours de production (biens et services)	124 119		124 119	94 900
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	1 716 240	124 175	1 592 065	1 263 190
Autres créances	1 755 519		1 755 519	726 032
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 713 621		1 713 621	3 027 465
Charges constatées d'avance (3)	43 303		43 303	30 504
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 356 407</b>	<b>124 175</b>	<b>5 232 232</b>	<b>5 153 398</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 599 411</b>	<b>704 216</b>	<b>5 895 194</b>	<b>5 763 551</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				


**Bilan passif**

	30/09/2022	30/09/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	274 324	274 324
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 154	8 154
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 324 303	1 324 303
Report à nouveau	30	30
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>368 807</b>	<b>408 641</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 055 618</b>	<b>2 095 452</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	448 770	378 556
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>448 770</b>	<b>378 556</b>
<b>DÉTTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	46 938	42 883
Emprunts et dettes financières diverses (3)	136 952	161 967
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 657 249	1 686 070
Dettes fiscales et sociales	1 008 609	933 823
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 187	46 202
Produits constatés d'avance	531 872	418 598
<b>TOTAL DÉTTES</b>	<b>3 390 807</b>	<b>3 289 543</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 895 194</b>	<b>5 763 551</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	24 389	25 822
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 366 418	3 263 720
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

**Période du 01/10/2021 au 30/09/2022**

**Annexe**

 **Règles et méthodes comptables**

Désignation de la société : SAS TALENZ SOFIDEM LAVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 5 895 194 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 368 807 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

**Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03.

Les conventions 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

**Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Agencements des constructions : 20 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 5 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 4 ans
- \* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Règles et méthodes comptables

### **Stocks**

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

### **Créances**

---

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

### **Produits et charges exceptionnels**

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### **Engagement de retraite**

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.


**Notes sur le bilan**
**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	28 050	12 394		40 443
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	353 498			353 498
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>381 548</b>	<b>12 394</b>		<b>393 941</b>
- Terrains	8 355			8 355
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	285 037			285 037
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	83 919	26 156		110 075
- Matériel de transport	73 659	24 272	21 400	76 530
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	285 670	53 876	5 334	334 212
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>736 639</b>	<b>104 304</b>	<b>26 734</b>	<b>814 209</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	33 700	1 153		34 853
<b>Immobilisations financières</b>	<b>33 700</b>	<b>1 153</b>		<b>34 853</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 151 886</b>	<b>117 851</b>	<b>26 734</b>	<b>1 243 003</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	12 394	104 304	1 153	117 851
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>12 394</b>	<b>104 304</b>	<b>1 153</b>	<b>117 851</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		26 734		26 734
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>26 734</b>		<b>26 734</b>

### Immobilisations incorporelles

Le poste clientèle fait l'objet d'une analyse à chaque clôture d'exercice et il y a mise au rebut de la valeur correspondant à la valeur des clients sortis.


**Notes sur le bilan**
**Amortissements des immobilisations**

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	28 050	17		28 067
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>28 050</b>	<b>17</b>		<b>28 067</b>
- Terrains	8 355			8 355
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	197 474	10 997		208 470
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	75 625	3 161		78 787
- Matériel de transport	27 578	13 655	14 195	27 038
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	204 652	30 005	5 334	229 324
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>513 685</b>	<b>57 818</b>	<b>19 529</b>	<b>551 974</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>541 734</b>	<b>57 836</b>	<b>19 529</b>	<b>580 041</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Stocks

TRAVAUX EN COURS:

Les travaux en cours sont valorisés conformément à l'instruction administrative du 22 août 1994.

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 549 916 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	34 853		34 853
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 716 240	1 716 240	
Autres	1 755 519	1 755 519	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	43 303	43 303	
<b>Total</b>	<b>3 549 916</b>	<b>3 515 063</b>	<b>34 853</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	92
GRUPE - FACTURES A ETBLIR	17 484
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 692
ASS. INTERETS COURUS	23 606
<b>Total</b>	<b>42 873</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 79 999,80 euros décomposé en 4 157 titres d'une valeur nominale de 19,24 euros.

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	378 556	88 214	18 000		448 770
<b>Total</b>	<b>378 556</b>	<b>88 214</b>	<b>18 000</b>		<b>448 770</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		88 214	18 000		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 390 807 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine			24 389	
- à plus de 1 an à l'origine	46 938	22 548		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 657 249	1 657 249		
Dettes fiscales et sociales	1 008 609	1 008 609		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	146 139	146 139		
Produits constatés d'avance	531 872	531 872		
<b>Total</b>	<b>3 390 807</b>	<b>3 366 418</b>	<b>24 389</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	17 945			
(**) Dont envers les associés	3 138			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 138 euros.

#### Charges à payer

	Montant
FRES FOURNISSEURS NON PARVENUES	55 662
GROUPE - FACTURES NON PARVENUES	805 115
DETTES POUR CONGES PAYES	156 787
DETTES PROVIS.INTÉRESSEMENT	39 806
AUTRES CHARGES A PAYER	213 000
ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	142 491
ETAT CHARGES A PAYER	1 326
<b>Total</b>	<b>1 414 187</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVAN	43 303		
<b>Total</b>	<b>43 303</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVAN	531 872		
<b>Total</b>	<b>531 872</b>		

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avais et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>INTERETS SUR PRETS</i>	921
Autres engagements donnés	921
<b>Total</b>	<b>921</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## TALENZ SOFIDEM LAVAL

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 80.000 €  
Siège social : Rue Jean-Baptiste Lamarck  
Parc d'Activités « Les Morandières »  
53810 CHANGE  
308 636 737 RCS LAVAL

### EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2023

#### AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023 RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

##### « DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à 368.807,24 euros de la manière suivante :

Montant et origine des sommes à affecter	Affectations proposées et postes concernés
<u>Résultat net:</u> Bénéfice 368.807,24 €	<u>Dotations aux Postes de réserves:</u> Réserve Légale Autres Réserves Réserves Réglementées (Plus-values à LT) Report à Nouveau
<u>Autres prélèvements complémentaires:</u> Sur prime Sur réserve légale Sur autres réserves Sur report à nouveau antérieur	<u>Distribution de Dividendes:</u> Dividende 368.807,24 €
TOTAL 368.807,24 €	TOTAL 368.807,24 €

Chaque action recevra un dividende d'environ 88,72 euros.

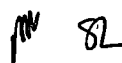
La mise en paiement aura lieu à compter du 1<sup>er</sup> avril 2023.

##### Prélèvement forfaitaire unique

A compter de l'imposition des revenus perçus en 2018, les revenus mobiliers et les plus-values de cessions de titres des particuliers sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU). Le PFU, aussi appelé « flat tax », consiste en une imposition à l'impôt sur le revenu à un taux forfaitaire unique de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, ce qui se traduit par une taxation globale à 30 %. Les contribuables y ayant intérêt peuvent toutefois renoncer à cette modalité de taxation et opter pour le barème progressif.

##### Rappel des dividendes distribués

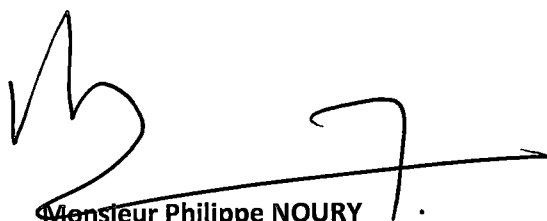
Conformément à l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte des dividendes distribués au titre des trois précédents exercices, savoir :



Exercice clos le	Revenus éligibles à un abattement de 40%		Revenus non éligibles audit abattement
	Dividendes	Autres revenus	
30 septembre 2021	408.641,39 €	0	0
30 septembre 2020	364.995,78 €	0	0
30 septembre 2019	397.102,19 €	0	0

**Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité. »**

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Monsieur Philippe NOURY  
Président