

TRADEC

2 LA FENNETRIE

37500 MARCAY

ETATS DE SYNTHESE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

"Certifié conforme à l'original"

A

Leite

TRADEC

2 LA FENNETRIE

37500 MARCAY

COMPTES ANNUELS du 01/07/2022 au 30/06/2023

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 12

AUREO

56 AVENUE MARCEL DASSAULT

37200 TOURS

02.47.64.36.00

TRADEC

2 LA FENNETRIE

37500 MARCAY

COMPTES ANNUELS

AUREO

56 AVENUE MARCEL DASSAULT

37200 TOURS

02.47.64.36.00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	978 595		978 595	749 464	229 131	30.57
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 653	1 653		109	109	100.00
	Autres immobilisations corporelles	2 378	2 378				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	21 895	1 171	20 724	20 724		
	Créances rattachées à des participations	43 899		43 899	30 385	13 513	44.47
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 048 419	5 202	1 043 218	800 683	242 535	30.29
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	17 664		17 664	8 928	8 736	97.85
	Autres créances	1 187		1 187	13 480	12 293	91.19
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	57 511		57 511	6 298	51 213	813.18
	Charges constatées d'avance (3)	31		31	82	52	62.80
	Total III	76 393		76 393	28 788	47 605	165.37
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 124 812	5 202	1 119 610	829 470	290 140	34.98

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 44 670)	44 670		44 670			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	220 693		220 693			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	4 467		4 467			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	337 744		329 907		7 838	2.38
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	78 014		7 838		70 177	895.40
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	685 588		607 574		78 014	12.84
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	257 270				257 270	
	Concours bancaires courants	50		442		392	88.70
	Emprunts et dettes financières diverses	148 294		208 994		60 700	29.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 522		7 750		1 228	15.84
	Dettes fiscales et sociales	21 733		4 557		17 176	376.92
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	152		152			
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	434 022		221 896		212 126	95.60
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 119 610		829 470		290 140	34.98

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

434 022 221 896

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	120 880		120 880	86 520		34 360	39.71
Chiffre d'affaires NET	120 880		120 880	86 520		34 360	39.71
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1	2		1	28.35
Total des Produits d'exploitation (I)			120 881	86 522		34 359	39.71
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			9 942	17 716		7 774	43.88
Impôts, taxes et versements assimilés			13 974	45 034		31 059	68.97
Salaires et traitements			2 400	20 813		18 413	88.47
Charges sociales			2 528	9 816		7 289	74.25
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			109	331		221	66.94
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			5	4		1	15.02
Total des Charges d'exploitation (II)			28 958	93 714		64 756	69.10
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			91 924	7 192		99 116	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	13 522		14 613		1 090	7.46
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	126		70		57	81.16
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			492		492	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	13 648		15 174		1 526	10.06
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	11 024		309		10 715	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			492		492	100.00
Total VI	11 024		802		10 222	NS
2. Résultat financier (V-VI)	2 624		14 373		11 748	81.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	94 548		7 181		87 368	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			667		667	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			667		667	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			667		667	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	16 534		10		16 524	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	134 530		102 363		32 167	31.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	56 516		94 526		38 010	40.21
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	78 014		7 838		70 177	895.40

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

1 510

5 905

AUREO

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 119 610.26 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 120 880.00 Euros et dégageant un bénéfice de 78 014.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	749 464		229 131
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 653		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 378		
TOTAL	753 494		229 131
Autres participations	52 281		18 922
TOTAL	52 281		18 922
TOTAL GENERAL	805 775		248 053

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			978 595	978 595
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 653	1 653
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 378	2 378
TOTAL			982 625	982 625
Autres participations		5 409	65 794	65 794
TOTAL		5 409	65 794	65 794
TOTAL GENERAL		5 409	1 048 419	1 048 419

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 544	109		1 653
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 378			2 378
TOTAL	3 922	109		4 031
TOTAL GENERAL	3 922	109		4 031

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	109				
TOTAL	109				
TOTAL GENERAL	109				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 171				1 171
TOTAL	1 171				1 171
TOTAL GENERAL	1 171				1 171

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	43 899	43 899	
Autres créances clients	17 664	17 664	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 085	1 085	
Débiteurs divers	102	102	
Charges constatées d'avance	31	31	
TOTAL	62 780	62 780	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 362	1 362		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	255 959	47 440	187 214	21 305
Fournisseurs et comptes rattachés	6 522	6 522		
Personnel et comptes rattachés	84	84		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	544	544		
Impôts sur les bénéfices	14 334	14 334		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 714	6 714		
Autres impôts taxes et assimilés	58	58		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	152	152		
Groupe et associés	148 294	148 294		
TOTAL	434 023	225 504	187 214	21 305
Emprunts souscrits en cours d'exercice	270 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 041			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		
		Au début	Créés	Remboursés
ACTIONS	15.0000	2 978		
				En fin
				2 978

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
MATERIELS INDUSTRIELS	Linéaire	5 ans
MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	Linéaire	3 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 225
Total	1 225

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 362
Emprunts et dettes financières diverses	7 628
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 416
Total	15 405

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	31
Total	31

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		15 674	
Créances rattachées à des participations		43 899	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	120 880
Total	120 880

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Total	1

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	94 548	16 534
Résultat comptable (hors participation)	78 014	16 534

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Néant.

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Disc: 12

[illegible]



Audit – Bureau de Tours

7 rue Dora Maar
Espace Rimbaud
BP 67152

37071 Tours Cedex 2

T : +33 (0)2 47 71 23 45

www.bakertilly.fr

TRADEC

Société par actions simplifiée au capital de 44 670 €

Siège social : La Fennetrie
37500 MARÇAY

RCS TOURS 407.507.557

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2023

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



TRADEC

Société par actions simplifiée au capital de 44 670 €
Siège social : La Fennetrie
37500 MARÇAY

RCS TOURS 407.507.557

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2023

À l'Assemblée Générale de la société TRADEC,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TRADEC relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

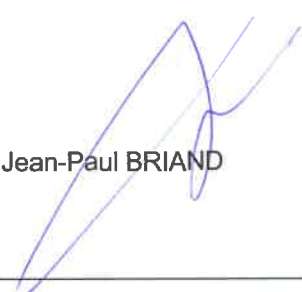
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Tours le 22 novembre 2023

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO

Jean-Paul BRIAND



COMPTES ANNUELS

AU 30 juin 2023

TRADEC

2 LA FENNETRIE

37500 MARCAY

COMPTES ANNUELS

AUREO

56 AVENUE MARCEL DASSAULT

37200 TOURS

02.47.64.36.00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12		Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains	978 595		978 595	749 464	229 131 30.57
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	1 653	1 653		109	109 100.00
	Autres immobilisations corporelles	2 378	2 378			
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	21 895	1 171	20 724	20 724	
	Créances rattachées à des participations	43 899		43 899	30 385	13 513 44.47
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	1 048 419	5 202	1 043 218	800 683	242 535 30.29
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	17 664		17 664	8 928	8 736 97.85
	Autres créances	1 187		1 187	13 480	12 293 91.19
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	57 511		57 511	6 298	51 213 813.18
	Charges constatées d'avance (3)	31		31	82	52 62.80
	Total III	76 393		76 393	28 788	47 605 165.37
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 124 812	5 202	1 119 610	829 470	290 140 34.98

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2023	12	Exercice N-1 30/06/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRIETAIRES	Capital (Dont versé : 44 670)	44 670		44 670			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	220 693		220 693			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	4 467		4 467			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	337 744		329 907		7 838	2.38
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	78 014		7 838		70 177	895.40
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	685 588		607 574		78 014	12.84
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
PROVISIONS	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	257 270				257 270	
	Concours bancaires courants	50		442		392	88.70
	Emprunts et dettes financières diverses	148 294		208 994		60 700	29.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 522		7 750		1 228	15.84
	Dettes fiscales et sociales	21 733		4 557		17 176	376.92
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	152		152			
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
Comptes de Régularisation	Total IV	434 022		221 896		212 126	95.60
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 119 610		829 470		290 140	34.98

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

434 022 221 896

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	120 880		120 880	86 520		34 360	39.71
Chiffre d'affaires NET	120 880		120 880	86 520		34 360	39.71
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1	2		1	28.35
Total des Produits d'exploitation (I)			120 881	86 522		34 359	39.71
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			9 942	17 716		7 774	43.88
Impôts, taxes et versements assimilés			13 974	45 034		31 059	68.97
Salaires et traitements			2 400	20 813		18 413	88.47
Charges sociales			2 528	9 816		7 289	74.25
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			109	331		221	66.94
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			5	4		1	15.02
Total des Charges d'exploitation (II)			28 958	93 714		64 756	69.10
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			91 924	7 192		99 116	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023	Exercice N-1 30/06/2022	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	13 522	14 613	1 090	7.46
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	126	70	57	81.16
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		492	492	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	13 648	15 174	1 526	10.06
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 024	309	10 715	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		492	492	100.00
Total VI	11 024	802	10 222	NS
2. Résultat financier (V-VI)	2 624	14 373	11 748	81.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	94 548	7 181	87 368	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		667	667	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		667	667	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		667	667	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	16 534	10	16 524	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	134 530	102 363	32 167	31.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	56 516	94 526	38 010	40.21
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	78 014	7 838	70 177	895.40

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

1 510 5 905
AUREO

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 119 610.26 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 120 880.00 Euros et dégageant un bénéfice de 78 014.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	749 464		229 131
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 653		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 378		
TOTAL	753 494		229 131
Autres participations	52 281		18 922
TOTAL	52 281		18 922
TOTAL GENERAL	805 775		248 053

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			978 595	978 595
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 653	1 653
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 378	2 378
TOTAL			982 625	982 625
Autres participations		5 409	65 794	65 794
TOTAL		5 409	65 794	65 794
TOTAL GENERAL		5 409	1 048 419	1 048 419

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 544	109		1 653
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 378			2 378
TOTAL	3 922	109		4 031
TOTAL GENERAL	3 922	109		4 031

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 0 9				
TOTAL	1 0 9				
TOTAL GENERAL	1 0 9				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 1 7 1				1 1 7 1
TOTAL	1 1 7 1				1 1 7 1
TOTAL GENERAL	1 1 7 1				1 1 7 1

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	43 899	43 899	
Autres créances clients	17 664	17 664	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 085	1 085	
Débiteurs divers	102	102	
Charges constatées d'avance	31	31	
TOTAL	62 780	62 780	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 362	1 362		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	255 959	47 440	187 214	21 305
Fournisseurs et comptes rattachés	6 522	6 522		
Personnel et comptes rattachés	84	84		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	544	544		
Impôts sur les bénéfices	14 334	14 334		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 714	6 714		
Autres impôts taxes et assimilés	58	58		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	152	152		
Groupe et associés	148 294	148 294		
TOTAL	434 023	225 504	187 214	21 305
Emprunts souscrits en cours d'exercice	270 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 041			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.0000	2 978			2 978

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
MATERIELS INDUSTRIELS	Linéaire	5 ans
MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	Linéaire	3 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 225
Total	1 225

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 362
Emprunts et dettes financières diverses	7 628
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 416
Total	15 405

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	31
Total	31

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		15 674	
Créances rattachées à des participations		43 899	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	120 880
Total	120 880

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Total	1

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	94 548	16 534
Résultat comptable (hors participation)	78 014	16 534

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Néant.

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page : 13

Page : 13