

BILAN ACTIF

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ACTIF	Valeurs au 30/06/23			Valeur au 30/06/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	14 980		14 980	441 180
Créances rattachées à des participations	1 025 067		1 025 067	839 395
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 040 047		1 040 047	1 280 575
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	8 028		8 028	4 000
Clients douteux, litigieux (3)	5 500		5 500	123 259
Clients Factures à établir (3)	444 569		444 569	18 045
Autres (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 162 615		1 162 615	7 841
Charges constatées d'avance (3)	892		892	
TOTAL (II)	1 621 603		1 621 603	153 145
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	2 661 651		2 661 651	1 433 720

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

**CERTIFIÉ
CONFORME**

le président

BILAN PASSIF

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF	Valeur au 30/06/23	Valeur au 30/06/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé : 400 200,00	400 200	400 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	31 925	31 925
Réerves statutaires ou contractuelles		
Réerves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	683 996	507 189
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 308 962	176 807
SITUATION NETTE	2 425 084	1 116 121
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 425 084	1 116 121
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	151 811	174 192
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	1 783	54 271
Fournisseurs, factures non parvenues	10 565	6 460
Dettes fiscales et sociales	72 408	82 075
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		600
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	236 567	317 599
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 661 651	1 433 720
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	236 567	317 599
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Ventes de biens et services	260 000	300 000	-40 000	-13
CHIFFRE D'AFFAIRES	260 000	300 000	-40 000	-13
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements)				
Transferts de charges d'exploitation	10 904	17 086	-6 182	-36
Produits nets sur opérations à long terme				
Autres produits de gestion courante	577	4	573	
PRODUITS D'EXPLOITATION	271 481	317 090	-45 609	-14
Coût d'achat des marchandises vendues				
Matières premières, approvisionnements				
Autres achats et charges externes	147 835	152 906	-5 071	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	780	598	182	30
Salaires	73 290	83 244	-9 954	-12
Charges sociales	57 103	59 809	-2 706	-5
Dotations aux amortissements (et dépréciations)				
Autres charges d'exploitation	33	14	19	140
CHARGES D'EXPLOITATION	279 041	296 571	-17 530	-6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7 560	20 519	-28 079	-137
Bénéfice attribué, perte transférée				
Perte supportée, bénéfice transféré				
OPÉRATIONS EN COMMUN				
Produits de participations	194 408	175 712	18 696	11
Autres valeurs mobilières, créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés	12 160	11 176	985	9
Reprises sur dépréciations, prov., transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits sur cessions de val.mob. de placement				
PRODUITS FINANCIERS	206 568	186 887	19 681	11
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilés	3 402	1 284	2 118	165
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	3 402	1 284	2 118	165
RÉSULTAT FINANCIER	203 166	185 603	17 562	9
RÉSULTAT COURANT	195 606	206 123	-10 516	-5
Produits exceptionnels	1 600 000		1 600 000	
Charges exceptionnelles	430 200		430 200	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 169 800		1 169 800	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	56 444	29 316	27 128	93
TOTAL DES PRODUITS	2 078 049	503 977	1 574 072	312
TOTAL DES CHARGES	769 087	327 171	441 916	135
BÉNÉFICE ou PERTE	1 308 962	176 807	1 132 156	640

ANNEXE COMPTABLE

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	✓	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS		✓	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ÉTAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES,			
VENTILATION DE L'IMPÔT,			
INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			



CERTIFIÉ
CONFORME

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier			
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 280 575		200 848
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	1 280 575		200 848
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 280 575		200 848

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts, aménagts d.				
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.				
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			441 376	1 040 047	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV	441 376	1 040 047		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			441 376	1 040 047		

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
AMAEVA - ZA La Barrière - Andigné - 49220 LE LION D'ANGE	43 000	52 093	100,00	68 637
MOREAU - La Motte - 49220 LE LION D'ANGERS - 5114659990	1 000		98,00	14 702
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital déteu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital déteu par la société)										
AMAEVA - ZA La Barrière - Andigné - 49220 LE LION D'ANGERS - 52118770800016	43 000	52 093	100,00	10 000	10 000	216 613		1 487 459	68 637	
<i>Observations</i>	CLOTURE AU 31-12-2022									
MOREAU - La Motte - 49220 LE LION D'ANGERS - 51146599900015	1 000		98,00	980	980	808 454		130 000	14 702	14 408
<i>Observations</i>	CLOTURE AU 31-12-2022									
2. Participations (10 à 50% du capital déteu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par le règlementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	1 025 067		1 025 067
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 527	13 527	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	2 069	2 069	
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers			
	Groupe et associés (2)	442 500	442 500	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	892	892	
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		1 484 055	458 988	1 025 067
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

ENTREPRISES LIÉES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		10 980
Créances rattachées à des participations		1 025 067
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		1 036 047
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		13 527
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		13 527
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		5 500
Produits		
Produits de participations		194 408
Autres produits financiers		12 160

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	12 160
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 500
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	17 660

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	40 020,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	40 020,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		507 189
Résultat de l'exercice précédent		176 807
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		683 996
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		683 996
TOTAL DES AFFECTATIONS		683 996

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		12 348	12 348		
Personnel & comptes rattachés		16 933	16 933		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		14 966	14 966		
Etat & Impôts sur les bénéfices		28 902	28 902		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		11 023	11 023		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		584	584		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		151 811	151 811		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		236 567	236 567		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés	151 811			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 565
Dettes fiscales et sociales	25 813
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	36 378