

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00065
Numéro SIREN : 451 680 094
Nom ou dénomination : HORTI LOIRE EXPANSION

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2023 sous le numéro de dépôt 452

HORTI LOIRE EXPANSION
Société à Responsabilité Limitée au capital de 22 525 Euros

Siège Social :
83, rue des Ponts-de-Cé
49000 ANGERS

RCS ANGERS 451 680 094

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 16 JAN. 2023

**PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS CLOS LE 30 JUIN 2022
SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 DECEMBRE 2022**

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'établissant à la somme de 4 748,25 Euros en totalité au poste « Autres réserves ».

L'associé unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

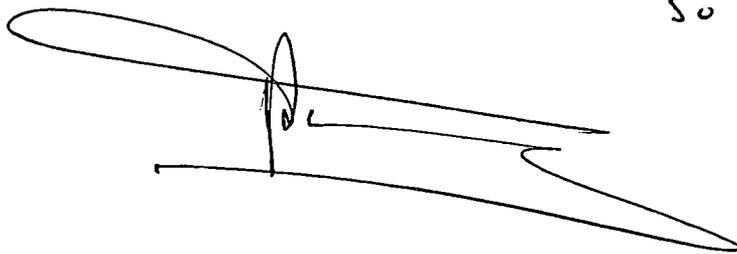
**DECISION D'AFFECTATION DES RESULTATS CLOS LE 30 JUIN 2022
DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 DECEMBRE 2022**

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'établissant à la somme de 4 748,25 Euros en totalité au poste « Autres réserves ».

L'associé unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

Copie certifiée conforme

30 Dec. 2022



SARL HORTI LOIRE EXPANSION

BP 70315

49003 ANGERS CEDEX 03

APE : 6420Z SIRET : 45168009400013

Activités des sociétés holding

Comptes Annuels

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022



**Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre d' ANGERS**

3 Rue Fernand Forest - BP 70814 - 49008 ANGERS CEDEX 01

Tél. : 02 41 68 66 11 - Web : www.sorex.pro

Etats financiers



 Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2022	Net 30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	446	371	76	146
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	446	371	76	146
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	55 281	51 525	3 756	17 133
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	55 281	51 525	3 756	17 133
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	599 961		599 961	599 961
Créances rattachées aux participations	101 601		101 601	100 601
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	701 562		701 562	700 562
	757 289	51 896	705 393	717 841
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				71
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	79 190		79 190	93 245
Autres créances	1 175		1 175	1 067
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 282 243		1 282 243	1 296 333
Charges constatées d'avance (3)	1 878		1 878	3 299
	1 364 485		1 364 485	1 394 015
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 121 775	51 896	2 069 879	2 111 856
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan Passif

	30/06/2022	30/06/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	22 525	22 525
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	35 000	35 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 500	2 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 748 515	1 735 375
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 748	13 141
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	1 813 289	1 808 540
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 099	20 275
Emprunts et dettes financières diverses (3)	196 834	205 385
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 186	10 632
Dettes fiscales et sociales	42 471	67 024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
	256 590	303 315
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 069 879	2 111 856
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 087	5 087
(1) Dont à moins d'un an (a)	251 503	298 228
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	8	8
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

 **Compte de résultat**

	30/06/2022	30/06/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	220 000	216 000
Chiffre d'affaires net	220 000	216 000
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	20 891	9 327
Autres produits		
Total I	240 892	225 327
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	30 275	21 770
Impôts, taxes et versements assimilés	14 138	7 152
Salaires et traitements	120 000	114 000
Charges sociales	57 372	55 872
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 447	13 393
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
– Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		1
Total II	235 232	212 188
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 660	13 139
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	1 000	601
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 005	2 130
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 005	2 731
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 835	2 730
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 835	2 730
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-830	2
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 830	13 141

 **Compte de résultat (suite)**

	30/06/2022	30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	82	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII	82	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-82	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	242 897	228 058
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	238 149	214 918
BENEFICE OU PERTE	4 748	13 141
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HORTI LOIRE EXPANSION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022, dont le total est de 2 069 879 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 748 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/09/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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, ne sont pas 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :

3 ans

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

 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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	446			446
Immobilisations incorporelles	446			446
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	51 008			51 008
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 272			4 272
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	55 281			55 281
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	700 562	1 000		701 562
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	700 562	1 000		701 562
ACTIF IMMOBILISE	756 289	1 000		757 289

 Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ERNEST TURC 49003 ANGERS CEDEX 01	305 226	2 933 187	75,45	129 705
SASU DUNE 49003 ANGERS CEDEX 01	15 600	232 120	100,00	7 649
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	599 961	599 961	100 000	800 000	
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

 Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	301	70		371
Immobilisations incorporelles	301	70		371
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	35 174	12 752		47 926
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 973	625		3 599
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	38 148	13 377		51 525
ACTIF IMMOBILISE	38 448	13 447		51 896

 Notes sur le bilan
Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 183 844 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	101 601		101 601
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	79 190	79 190	
Autres	1 175	1 175	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 878	1 878	
Total	183 844	82 243	101 601
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus / créance	1 000
Intérêts cour. à recevoir	97
Total	1 097

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 22 525,00 Euros décomposé en 22 525 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 256 590 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	8	8		
– à plus de 1 an à l'origine	5 091	3	5 087	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 186	12 186		
Dettes fiscales et sociales	42 471	42 471		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	196 834	196 834		
Produits constatés d'avance				
Total	256 590	251 503	5 087	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	15 166			
(**) Dont envers les associés	196 834			

Nantissement des 230 301 actions de la SAS ERNEST TURC. Cette garantie est prise pour compte commun entre le Crédit Mutuel de L'Anjou et de la BECM.

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	4 480
Int.cour./empr.etb credit	3
BANQUES:intérêts courus à payer	8
Autr.charg.social.a payer	6 068
Etat, charge a payer	714
Total	11 274

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d'avance	1 878		
Total	1 878		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 1 020 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros


Autres informations
Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
<i>Nantissement compte à terme CM SA Ernest Turc</i>	<i>300 000</i>
Avals et cautions	300 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	300 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	