

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 02137 Numéro SIREN : 388 478 489 Nom ou dénomination : 3S
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/12/2020 sous le numéro de dépôt 22539

Désignation de l'entreprise :	PRODIVA 3S	Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*	12	
Adresse de l'entreprise	80 AVENUE DE BRETAGNE	94150 RUNGIS	Durée de l'exercice précédent*	12
Numéro SIRET* 3 8 8 4 7 8 4 8 9 0 0 0 7 2				
Néant ☐				

				Exercice N clos le, 31 12 2018		N-1, 31 12 2017	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	44 572	40 071	4 501	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	479 291	269 588	209 703	35 103
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	948 710	171 413	777 296	562 747
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				1 591
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	2 000		2 000	2 000
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
ACTIF CIRCULANT	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG	750		750	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	2 923		2 923	8 169
	TOTAL (II)	BJ	BK	1 478 246	481 072	997 173	609 610
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	18 412		18 412	13 072
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU	139 573	6 701	132 872	96 128
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	3 565 831	60 392	3 505 438	3 365 872
	Autres créances (3)	BZ	CA	580 514		580 514	187 515
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	47		47	47
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	5 339 742		5 339 742	8 629 512
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	93 499		93 499	102 527
	TOTAL (III)	CJ	CK	9 737 617	67 094	9 670 524	12 394 672
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	11 215 863	548 166	10 667 697	13 004 282
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	0	(3) Part à plus d'un an :	CR	99 412
Clause de réserve de propriété :		Immobilités :	Stocks :		Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : PRODIVA 3S

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.....000.....000.....)	DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100 000	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 989 124	2 107 139
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	654 255	1 381 985
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 743 379	4 589 124
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	566 230	665 368
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 040 679	529 003
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 957 732	6 443 077
	Dettes fiscales et sociales	DY	214 106	531 724
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	145 285	245 986
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB	287	
	TOTAL (IV)	EC	5 924 318	8 415 159
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 667 697	13 004 282
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 474 903	7 851 988
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2019

Page 6

Désignation de l'entreprise : PRODIVA 3S

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	25 542 031	FB	912 092	FC	26 454 123	26 047 703			
	Production vendue	FD		FE		FF					
			FG		39 455		FH	3 724	FI	43 179	145 683
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		25 581 486	FK	915 816		FL		26 497 302	26 193 386
	Production stockée*						FM				
	Production immobilisée*						FN				
	Subventions d'exploitation						FO		806		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	72 544	132 642		
	Autres produits (1) (11)						FQ	10 922	1 494		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	26 580 768	26 328 327		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	20 727 057	20 689 785		
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(31 415)	(46 671)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	18 999			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(5 340)	9 090		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	4 030 388	3 658 150		
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	82 384	97 736		
	Salaires et traitements*						FY	446 216	456 596		
	Charges sociales (10)						FZ	193 612	197 518		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		{		- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		GA	150 733	82 325	
								GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	21 773	13 257	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)						GE	12 911	9 777		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	25 647 319	25 167 563		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	933 450	1 160 764		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	60	411		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN	9 927			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
Total des produits financiers (V)						GP	9 987	411			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	14 475	15 958		
	Différences négatives de change						GS		1 270		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		822		
	Total des charges financières (VI)						GU	14 475	18 051		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 488)	(17 639)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	928 961	1 143 124			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : PRODIVA 3S

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	11 505	1 479	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	105 151	1 382 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	116 656	1 383 479	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	22 267	3 257	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	90 151	467 356	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	112 418	470 615	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	4 238	912 864	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	278 944	674 004	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	26 707 411	27 712 217	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	26 053 156	26 330 232	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	654 255	1 381 985	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières									HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG	11 359		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *									HP	9 013	27 429	
	{ - Crédit bail immobilier									HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH	13 661		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées									IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD			
	(9) Dont transferts de charges									A1	53 760	52 875	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9													
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe										112 418		116 656	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	
Cf état annexe										13 661		11 359	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Legislative Group

80 AVENUE DE BRETAGNE
CP 80189
94150 RUNGIS

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

CABINET SEROC AUDIT
70 A AVENUE DE NORMANDIE
PLA 222 BAT E5
94150 RUNGIS
0185781800

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 667 697.26 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 26 497 302.18 Euros et dégageant un bénéfice de 654 254.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Assemblée Générale du 16 Octobre 2017, a décidé de créer un établissement secondaire qui est situé 8 bis rue Colbert - 91320 Wissous.

Cet établissement est actif depuis le 01 janvier 2018.

L'Assemblée Générale du 16 Octobre 2017 a décidé également le transfert du siège social au 69 Rue de Perpignan - Bâtiment D3 - 94150 Rungis.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement postérieur à la clôture de l'exercice n'est intervenu au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Aucune dérogation aux principes comptables n'est intervenue.

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Néant

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Les amortissements sont pratiqués sur la durée d'utilisation.

Les nouvelles règles de comptabilisation des actifs par composant sont appliquées depuis l'exercice 2006.

Informations générales complémentaires

Néant

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 28.049 euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2017 totalisait un montant de 31.171 euros. Il a pour objet le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés.

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	30 382		38 190
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	294 472		206 482
Installations générales agencements aménagements divers	515 352		381 878
Matériel de transport	76 641		982
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	65 050		7 002
Avances et acomptes	1 591		
TOTAL	953 107		596 344
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	8 169		2 500
TOTAL	10 169		2 500
TOTAL GENERAL	993 658		637 034

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		24 000	44 572	44 572
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		21 664	479 291	479 291
Installations générales agencements aménagements divers		77 904	819 326	819 326
Matériel de transport			77 623	77 623
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 291	51 761	51 761
Avances et acomptes	1 591	-0		
TOTAL	1 591	119 859	1 428 001	1 428 001
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières	6 996	-0	3 673	3 673
TOTAL	6 996	-0	5 673	5 673
TOTAL GENERAL	8 587	143 859	1 478 246	1 478 246

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	30 382	17 689	8 000	40 071
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	259 369	31 882	21 664	269 588
Installations générales agencements aménagements divers	20 079	81 501	4 813	96 767
Matériel de transport	26 894	12 859		39 753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 323	6 802	19 232	34 893
TOTAL	353 666	133 044	45 708	441 001
TOTAL GENERAL	384 048	150 733	53 708	481 072

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	17 689				
Instal.techniques matériel outillage indus.	31 882				
Instal.générales agenc.aménag.divers	81 501				
Matériel de transport	12 859				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 802				
TOTAL	133 044				
TOTAL GENERAL	150 733				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	12 030	6 701	12 030		6 701
Sur comptes clients	52 074	15 072	6 753		60 392
TOTAL	64 104	21 773	18 784		67 094
TOTAL GENERAL	64 104	21 773	18 784		67 094
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 773	18 784		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	750		750
Autres immobilisations financières	2 923	0	2 923
Clients douteux ou litigieux	99 412	-0	99 412
Autres créances clients	3 466 419	3 466 419	
Personnel et comptes rattachés	330	330	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 862	4 862	
Impôts sur les bénéfices	423 109	423 109	
Taxe sur la valeur ajoutée	76 554	76 554	
Divers état et autres collectivités publiques	1 573	1 573	
Débiteurs divers	74 085	74 085	
Charges constatées d'avance	93 499	93 499	
TOTAL	4 243 517	4 140 432	103 085
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	2 500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 750		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	3 059	3 059		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	563 171	113 756	449 415	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 957 732	3 957 732		
Personnel et comptes rattachés	77 455	77 455		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 024	79 024		
Taxe sur la valeur ajoutée	42 770	42 770		
Autres impôts taxes et assimilés	14 858	14 858		
Groupe et associés	1 040 679	1 040 679		
Autres dettes	145 285	145 285		
Produits constatés d'avance	287	287		
TOTAL	5 924 318	5 474 903	449 415	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	99 391			

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	40.0000	25 000			25 000

Provision spéciale de réévaluation

Néant

Variations de la réserve de réévaluation

Néant

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Néant

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Néant

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, y compris les droits de mutation, honoraires et frais d'actes.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans

Titres immobilisés

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

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 immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Néant

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	139 573	108 158	31 415	
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	18 412	13 072	5 340	
Total I	157 984	121 230	36 754	
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Néant

Produits nets partiels sur travaux en cours

Néant

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Néant

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Néant

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Néant

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	89 661
Autres créances	60 465
Total	150 126

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 059
Emprunts et dettes financières diverses	11 506
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 378
Dettes fiscales et sociales	130 247
Autres dettes	87 454
Total	425 645

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	93 499
Total	93 499
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	287
Total	287

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Primes de remboursement des obligations

(Code du Commerce Art. R 123-185; PCG Art.831-3)

Néant

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Néant

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	4 589 124
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 089 124
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 089 124
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	881 985
Autres variations	-727 730
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	4 243 379
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	154 255
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	154 255

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	19
Total	20

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 11.088 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

Néant

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				67 685	67 685
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				34 112	34 112
- dotations de l'exercice				6 177	6 177
Total				40 289	40 289
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				61 676	61 676
- exercice				8 998	8 998
Total				70 674	70 674
Montant en charge sur l'exercice				9 013	9 013

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'engagement global de l'entreprise au 31/12/2018 s'élève à 7.488,03 euros.

Compte personnel de formation

La loi du 5 mars 2014 a remplacé le droit individuel à la formation (DIF) par le compte personnel de formation (CPF) à compter du 1er janvier 2015. Elle ouvre pour les salariés bénéficiant d'un contrat de travail de droit privé, un droit à la formation d'une durée de 24 heures par an pendant les cinq premières années, puis 12 heures par an, pour une durée de travail à temps complet, jusqu'au plafond de 150 heures. Afin d'assurer la transition entre les deux dispositifs, le solde des heures acquises au 31 décembre 2014 au titre du droit individuel à la formation est reportable au CPF et peut être utilisé jusqu'au 1er janvier 2021, soit pour la société PRODIVA 3S un total de 958.13 heures.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Néant

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Ajustements clients et fournisseurs	145	
- P.C.E.A immobilisations incorporelles	16 000	
- P.C.E.A immobilisations corporelles	89 151	
Total	105 296	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes non déductibles	123	
- Pénalités clients déductibles	6 033	
- Ajustements clients et fournisseurs	2 450	
- V.C.E.A.C immobilisations incorporelles	16 000	
- V.C.E.A.C immobilisations corporelles	74 151	
Total	98 757	

3S
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 80 avenue de Bretagne
94150 RUNGIS
388 478 489 RCS CRETEIL

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2019**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 654 255 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	654 255 euros
A titre de dividendes	500 000 euros
Soit 20 euros par action	

Le solde	154 255 euros

En totalité au compte "autres réserves", qui s'élève ainsi à 3 143 379 euros.

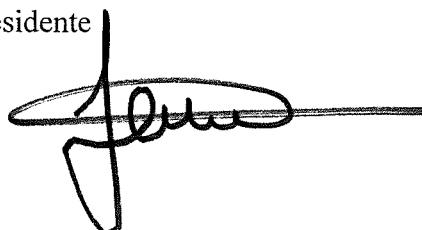
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} juillet 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende global	Revenu éligible à l'abattement de 40 %
31/12/2015	500.000 €	500.000 €
31/12/2016	500.000 €	500.000 €
31/12/2017	500.000 €	500.000 €

Certifié conforme
La Présidente



3 S

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 80 avenue de Bretagne
94150 Rungis

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

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'associée unique de la société 3 S,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 S relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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.

II. Fondement de l'opinion

1. 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.

2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV. 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

V. 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 le Président.

VI. 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.

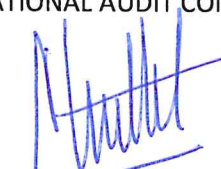
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Paris, le 13 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
INTERNATIONAL AUDIT COMPANY



François Caillet

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	44 572	40 071	4 501		4 501	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	479 291	269 588	209 703	35 103	174 600	497.39
	Autres immobilisations corporelles	948 710	171 413	777 296	562 747	214 549	38.13
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes				1 591	-1 591	-100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 000		2 000	2 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	750		750		750	
	Autres immobilisations financières	2 923		2 923	8 169	-5 246	-64.22
	Total II	1 478 246	481 072	997 173	609 610	387 563	63.58
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	18 412		18 412	13 072	5 340	40.85
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	139 573	6 701	132 872	96 128	36 744	38.22
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 565 831	60 392	3 505 438	3 365 872	139 566	4.15
	Autres créances	580 514		580 514	187 515	393 000	209.58
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	47		47	47		
	Disponibilités	5 339 742		5 339 742	8 629 512	-3 289 770	-38.12
	Charges constatées d'avance (3)	93 499		93 499	102 527	-9 027	-8.80
	Total III	9 737 617	67 094	9 670 524	12 394 672	-2 724 149	-21.98
	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)	11 215 863	548 166	10 667 697	13 004 282	-2 336 585	-17.97

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

99 412

CABINET SEROC AUDIT

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 989 124	2 107 139	881 985	41.86
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	654 255	1 381 985	-727 730	-52.66
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 743 379	4 589 124	154 255	3.36
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	563 205	662 608	-99 403	-15.00
	Concours bancaires courants	3 025	2 761	264	9.58
	Emprunts et dettes financières diverses	1 040 679	529 003	511 676	96.72
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 957 732	6 443 077	-2 485 345	-38.57
	Dettes fiscales et sociales	214 106	531 724	-317 618	-59.73
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	145 285	245 986	-100 702	-40.94
	Produits constatés d'avance (I)	287		287	
	Total IV	5 924 318	8 415 159	-2 490 840	-29.60
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 667 697	13 004 282	-2 336 585	-17.97

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

5 474 903 7 851 988

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	25 542 031	912 092	26 454 123	26 047 703	406 420	1.56
Production vendue de biens						
Production vendue de services	39 455	3 724	43 179	145 683	-102 504	-70.36
Chiffre d'affaires NET	25 581 486	915 816	26 497 302	26 193 386	303 916	1.16
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				806	-806	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			72 544	132 642	-60 097	-45.31
Autres produits			10 922	1 494	9 429	631.30
Total des Produits d'exploitation (I)			26 580 768	26 328 327	252 441	0.96
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			20 727 057	20 689 785	37 272	0.18
Variation de stock (marchandises)			-31 415	-46 671	15 256	32.69
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 999		18 999	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-5 340	9 090	-14 430	-158.74
Autres achats et charges externes *			4 030 388	3 658 150	372 238	10.18
Impôts, taxes et versements assimilés			82 384	97 736	-15 352	-15.71
Salaires et traitements			446 216	456 596	-10 380	-2.27
Charges sociales			193 612	197 518	-3 906	-1.98
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			150 733	82 325	68 408	83.10
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 773	13 257	8 516	64.23
Dotations aux provisions						
Autres charges			12 911	9 777	3 133	32.05
Total des Charges d'exploitation (II)			25 647 319	25 167 563	479 755	1.91
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			933 450	1 160 764	-227 314	-19.58
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

11 359
13 661

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		60		411	-351	-85.41
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		9 927			9 927	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		9 987		411	9 575	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		14 475		15 958	-1 483	-9.29
Différences négatives de change				1 270	-1 270	-100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				822	-822	-100.00
Total VI		14 475		18 051	-3 576	-19.81
2. Résultat financier (V-VI)		-4 488		-17 639	13 151	74.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		928 961		1 143 124	-214 163	-18.73
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 505		1 479	10 026	678.04
Produits exceptionnels sur opérations en capital		105 151		1 382 000	-1 276 849	-92.39
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		116 656		1 383 479	-1 266 823	-91.57
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		22 267		3 257	19 011	583.75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		90 151		467 358	-377 207	-80.71
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		112 418		470 615	-358 196	-76.11
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 238		912 864	-908 626	-99.54
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		278 944		674 004	-395 060	-58.61
Total des produits (I+III+V+VII)		26 707 411		27 712 217	-1 004 806	-3.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		26 053 156		26 330 232	-277 076	-1.05
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		654 255		1 381 985	-727 730	-52.66

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 667 697.26 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 26 497 302.18 Euros et dégageant un bénéfice de 654 254.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Assemblée Générale du 16 Octobre 2017, a décidé de créer un établissement secondaire qui est situé 8 bis rue Colbert - 91320 Wissous.

Cet établissement est actif depuis le 01 janvier 2018.

L'Assemblée Générale du 16 Octobre 2017 a décidé également le transfert du siège social au 69 Rue de Perpignan - Bâtiment D3 - 94150 Rungis.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement postérieur à la clôture de l'exercice n'est intervenu au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Aucune dérogation aux principes comptables n'est intervenue.

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Néant

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Les amortissements sont pratiqués sur la durée d'utilisation.

Les nouvelles règles de comptabilisation des actifs par composant sont appliquées depuis l'exercice 2006.

Informations générales complémentaires

Néant

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 28.049 euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2017 totalisait un montant de 31.171 euros. Il a pour objet le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés.

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	30 382		38 190
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	294 472		206 482
Installations générales agencements aménagements divers	515 352		381 878
Matériel de transport	76 641		982
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	65 050		7 002
Avances et acomptes	1 591		
TOTAL	953 107		596 344
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	8 169		2 500
TOTAL	10 169		2 500
TOTAL GENERAL	993 658		637 034

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		24 000	44 572	44 572
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		21 664	479 291	479 291
Installations générales agencements aménagements divers		77 904	819 326	819 326
Matériel de transport			77 623	77 623
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 291	51 761	51 761
Avances et acomptes	1 591	-0		
TOTAL	1 591	119 859	1 428 001	1 428 001
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières	6 996	-0	3 673	3 673
TOTAL	6 996	-0	5 673	5 673
TOTAL GENERAL	8 587	143 859	1 478 246	1 478 246

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	30 382	17 689	8 000	40 071
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	259 369	31 882	21 664	269 588
Installations générales agencements aménagements divers	20 079	81 501	4 813	96 767
Matériel de transport	26 894	12 859		39 753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 323	6 802	19 232	34 893
TOTAL	353 666	133 044	45 708	441 001
TOTAL GENERAL	384 048	150 733	53 708	481 072

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	17 689				
Instal.techniques matériel outillage indus.	31 882				
Instal.générales agenc.aménag.divers	81 501				
Matériel de transport	12 859				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 802				
TOTAL	133 044				
TOTAL GENERAL	150 733				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	12 030	6 701	12 030		6 701
Sur comptes clients	52 074	15 072	6 753		60 392
TOTAL	64 104	21 773	18 784		67 094
TOTAL GENERAL	64 104	21 773	18 784		67 094
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 773	18 784		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	750		750
Autres immobilisations financières	2 923	0	2 923
Clients douteux ou litigieux	99 412	-0	99 412
Autres créances clients	3 466 419	3 466 419	
Personnel et comptes rattachés	330	330	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 862	4 862	
Impôts sur les bénéfices	423 109	423 109	
Taxe sur la valeur ajoutée	76 554	76 554	
Divers état et autres collectivités publiques	1 573	1 573	
Débiteurs divers	74 085	74 085	
Charges constatées d'avance	93 499	93 499	
TOTAL	4 243 517	4 140 432	103 085
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	2 500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 750		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	3 059	3 059		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	563 171	113 756	449 415	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 957 732	3 957 732		
Personnel et comptes rattachés	77 455	77 455		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 024	79 024		
Taxe sur la valeur ajoutée	42 770	42 770		
Autres impôts taxes et assimilés	14 858	14 858		
Groupe et associés	1 040 679	1 040 679		
Autres dettes	145 285	145 285		
Produits constatés d'avance	287	287		
TOTAL	5 924 318	5 474 903	449 415	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	99 391			

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	40.0000	25 000			25 000

Provision spéciale de réévaluation

Néant

Variations de la réserve de réévaluation

Néant

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Néant

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Néant

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, y compris les droits de mutation, honoraires et frais d'actes.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans

Titres immobilisés

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

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 immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Néant

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	139 573	108 158	31 415	
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	18 412	13 072	5 340	
Total I	157 984	121 230	36 754	
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Néant

Produits nets partiels sur travaux en cours

Néant

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Néant

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Néant

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Néant

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	89 661
Autres créances	60 465
Total	150 126

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 059
Emprunts et dettes financières diverses	11 506
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 378
Dettes fiscales et sociales	130 247
Autres dettes	87 454
Total	425 645

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	93 499
Total	93 499
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	287
Total	287

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Primes de remboursement des obligations

(Code du Commerce Art. R 123-185; PCG Art.831-3)

Néant

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	19
Total	20

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 11.088 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Néant

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				67 685	67 685
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				34 112	34 112
- dotations de l'exercice				6 177	6 177
Total				40 289	40 289
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				61 676	61 676
- exercice				8 998	8 998
Total				70 674	70 674

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'engagement global de l'entreprise au 31/12/2018 s'élève à 7.488,03 euros.

Compte personnel de formation

La loi du 5 mars 2014 a remplacé le droit individuel à la formation (DIF) par le compte personnel de formation (CPF) à compter du 1er janvier 2015. Elle ouvre pour les salariés bénéficiant d'un contrat de travail de droit privé, un droit à la formation d'une durée de 24 heures par an pendant les cinq premières années, puis 12 heures par an, pour une durée de travail à temps complet, jusqu'au plafond de 150 heures. Afin d'assurer la transition entre les deux dispositifs, le solde des heures acquises au 31 décembre 2014 au titre du droit individuel à la formation est reportable au CPF et peut être utilisé jusqu'au 1er janvier 2021, soit pour la société PRODIVA 3S un total de 958.13 heures.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Néant

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Ajustements clients et fournisseurs	145	
- P.C.E.A immobilisations incorporelles	16 000	
- P.C.E.A immobilisations corporelles	89 151	
Total	105 296	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes non déductibles	123	
- Pénalités clients déductibles	6 033	
- Ajustements clients et fournisseurs	2 450	
- V.C.E.A.C immobilisations incorporelles	16 000	
- V.C.E.A.C immobilisations corporelles	74 151	
Total	98 757	