

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 14/01/2022 sous le numéro de dépôt 683

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		Néant ☐ *	
Numéro SIRET* 38847848900072			
		Exercice N clos le, 31122020	
		N-1 31122019	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (I)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
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	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété *		Immobiliations :	
Stocks :		Créances :	
En Euros.		CABINET SEROC AUDIT	

* Des qualifications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2023

En Euros.

CABINET SEROC AUDIT

Désignation de l'entreprise : PRODIVA 3SNéant ☐ *

			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 BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 989 196	3 143 379
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	531 957	345 817
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 621 153	4 589 196
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	356 940	452 431
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	582 811	1 564 853
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 171 320	3 059 003
	Dettes fiscales et sociales	DY	289 089	228 072
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	105 307	154 252
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	287	
	TOTAL (IV)	EC	4 505 753	5 458 611
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 126 905	10 047 807
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 247 917	5 104 793
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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	26 235 228	FB	1 495 693	FC	27 730 921
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	
		FG	100 238	FH	(3 921)	FI	96 317
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	26 335 466	FK	1 491 772	FL	27 827 238
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	58 096
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 093
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	27 891 426
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	21 747 337
	Variation de stock (marchandises)*					FT	79 781
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	53 874
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	5 361
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 955 291
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	88 456
	Salaires et traitements*					FY	719 871
	Charges sociales (10)					FZ	247 647
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	199 030
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	64 223
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	14 153
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	27 175 022
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	716 404
	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	80
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	1 718
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	80
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	14 844
	Différences négatives de change					GS	7 068
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	21 911
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(21 831)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	694 573

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Page 7

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : PRODIVA 3S										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	18 917	25 727	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	16 796	11 220	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	35 713	36 947	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	6 167	8 899	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	19 175	6 605	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	25 342	15 504	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	10 371	21 443	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	172 988	131 735	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	27 927 220	26 552 407	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	27 395 263	26 206 590	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	531 957	345 817	
RENOIS	(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	3 843	25 071	
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP	13 326	26 321	
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	4 152	7 203	
	(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			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	38 105	61 388	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(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					
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7					
	(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										25 342	35 713	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		
Cf état annexe										4 152	3 843		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 126 905.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 27 827 238.06 Euros et dégageant un bénéfice de 531 956.70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	244 399		1 965
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	517 312		
Installations générales agencements aménagements divers	853 002		46 903
Matériel de transport	77 411		2 792
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 899		2 226
Avances et acomptes			4 646
TOTAL	1 511 623		56 567
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	3 623		
TOTAL	5 623		
TOTAL GENERAL	1 761 645		58 532

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	191 377	22 382	32 605	32 605
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 890	507 422	507 422
Installations générales agencements aménagements divers		16 796	883 109	883 109
Matériel de transport			80 203	80 203
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 710	55 415	55 415
Avances et acomptes			4 646	4 646
TOTAL		37 396	1 530 795	1 530 795
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières	852	-0	2 771	2 771
TOTAL	852	-0	4 771	4 771
TOTAL GENERAL	192 229	59 778	1 568 171	1 568 171

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	44 820	3 391	22 382	25 829
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	325 903	58 891	7 512	377 282
Installations générales agencements aménagements divers	199 517	113 995		313 512
Matériel de transport	52 721	13 446		66 167
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 055	9 308	10 710	41 653
TOTAL	621 196	195 639	18 221	798 614
TOTAL GENERAL	666 016	199 030	40 603	824 443

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 391				
Instal.techniques matériel outillage indus.	58 891				
Instal.générales agenc.aménag.divers	113 995				
Matériel de transport	13 446				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 308				
TOTAL	195 639				
TOTAL GENERAL	199 030				

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	16 394	8 766	16 393		8 767
Sur comptes clients	94 278	55 456	3 597		146 137
TOTAL	110 672	64 222	19 990		154 904
TOTAL GENERAL	110 672	64 222	19 990		154 904
Dont dotations et reprises d'exploitation		64 223	19 991		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 771	0	2 771
Clients douteux ou litigieux	195 308	-0	195 308
Autres créances clients	2 445 811	2 445 811	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 009	6 009	
Taxe sur la valeur ajoutée	47 015	47 015	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2	2	
Débiteurs divers	181 464	181 464	
Charges constatées d'avance	52 821	52 821	
TOTAL	2 931 200	2 733 121	198 079
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	-700		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	3 122	3 122		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	353 817	95 982	257 835	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 171 320	3 171 320		
Personnel et comptes rattachés	97 537	97 537		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	105 708	105 708		
Impôts sur les bénéfices	31 728	31 728		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 021	36 021		
Autres impôts taxes et assimilés	18 094	18 094		
Groupe et associés	582 811	582 811		
Autres dettes	105 307	105 307		
Produits constatés d'avance	287	287		
TOTAL	4 505 752	4 247 917	257 835	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 598			

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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
Site Internet	Linéaire	3 ans
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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	74 604	154 385		79 781
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	9 884	15 244		5 361
Total I	84 488	169 629		85 142
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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	1 29 197
Autres créances	1 56 386
Total	2 85 583

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 123
Emprunts et dettes financières diverses	13 137
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 07 131
Dettes fiscales et sociales	1 63 116
Autres dettes	49 154
Total	4 35 661

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	52 821
Total	52 821
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	287
Total	287

Primes de remboursement des obligations

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

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	4 589 196
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 089 196
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 089 196
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	-154 183
Variation des primes, réserves, report à nouveau	186 140
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	4 121 153
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	31 957
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	31 957

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	17
Total	18

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 12.606 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- 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

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				65 562	65 562
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				11 156	11 156
- dotations de l'exercice				13 112	13 112
Total				24 268	24 268
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				33 645	33 645
- exercice				21 775	21 775
Total				55 420	55 420
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				21 731	21 731
- entre 1 et 5 ans				3 622	3 622
Total				25 353	25 353
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				656	656
Total				656	656
Montant en charge sur l'exercice				21 775	21 775

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 31/12/2020 s'élève à 9.605,22 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.

Liste des filiales et participations

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

Néant

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 30 JUIN 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 531 957 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	531 957 euros
A titre de dividendes	500 000 euros
Soit 20 euros par action	
Le solde	31 957 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 021 153 euros.

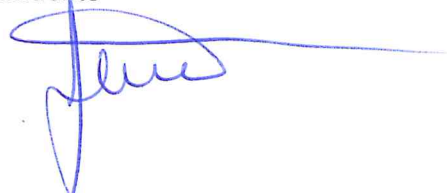
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 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 %
31/12/2017	500.000 €	500.000 €
31/12/2018	500.000 €	500.000 €
31/12/2019	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 2020

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 2020, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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. 441-6 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 18 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes

GEA AUDIT

François Caillet

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 450.00	3 065.00	5 385.00	8 202.00	-2 817.00	-34.35
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	24 155.20	22 764.00	1 391.20		1 391.20	
	Avances et acomptes				191 377.20	-191 377.20	-100.00
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	507 421.57	377 281.96	130 139.61	191 408.88	-61 269.27	-32.01
	Autres immobilisations corporelles	1 018 726.96	421 332.02	597 394.94	699 018.40	-101 623.46	-14.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	4 646.00		4 646.00		4 646.00	
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 000.00		2 000.00	2 000.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts				700.00	-700.00	-100.00
	Autres immobilisations financières	2 771.04		2 771.04	2 923.03	-151.99	-5.20
	Total II	1 568 170.77	824 442.98	743 727.79	1 095 629.51	-351 901.72	-32.12
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	9 883.54		9 883.54	15 244.06	-5 360.52	-35.16
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	74 604.08	8 766.86	65 837.22	137 991.20	-72 153.98	-52.29
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	2 641 118.43	146 136.67	2 494 981.76	3 302 684.59	-807 702.83	-24.46
	Autres créances	234 489.82		234 489.82	238 909.86	-4 420.04	-1.85
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	47.34		47.34	47.34		
	Disponibilités	5 525 116.93		5 525 116.93	5 166 900.65	358 216.28	6.93
	Charges constatées d'avance (3)	52 821.05		52 821.05	90 399.43	-37 578.38	-41.57
	Total III	8 538 081.19	154 903.53	8 383 177.66	8 952 177.13	-568 999.47	-6.36
	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)	10 106 251.96	979 346.51	9 126 905.45	10 047 806.64	-920 901.19	-9.17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an0.04

(3) Dont à plus d'un an195 308.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202012	Exercice N-1 31/12/201912	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000.00	1 000 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	100 000.00	100 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 989 196.10	3 143 378.91	-154 182.81	-4.91
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	531 956.70	345 817.19	186 139.51	53.83
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 621 152.80	4 589 196.10	31 956.70	0.70
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	353 836.46	449 440.89	-95 604.43	-21.27
	Concours bancaires courants	3 103.43	2 990.35	113.08	3.78
	Emprunts et dettes financières diverses	582 810.61	1 564 853.31	-982 042.70	-62.76
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 171 319.87	3 059 002.50	112 317.37	3.67
	Dettes fiscales et sociales	289 089.09	228 071.72	61 017.37	26.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	105 306.53	154 251.77	-48 945.24	-31.73
	Produits constatés d'avance (1)	286.66		286.66	
	Total IV	4 505 752.65	5 458 610.54	-952 857.89	-17.46
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 126 905.45	10 047 806.64	-920 901.19	-9.17

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an4 247 916.765 104 793.30

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	26 235 228.10	1 495 693.00	27 730 921.10	26 402 188.28		1 328 732.82	5.03
Production vendue de biens							
Production vendue de services	100 237.96	-3 921.00	96 316.96	35 775.00		60 541.96	169.23
Chiffre d'affaires NET	26 335 466.06	1 491 772.00	27 827 238.06	26 437 963.28		1 389 274.78	5.25
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			58 095.69	69 084.27		-10 988.58	-15.91
Autres produits			6 092.60	5 135.28		957.32	18.64
Total des Produits d'exploitation (I)			27 891 426.35	26 512 182.83		1 379 243.52	5.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			21 747 336.62	20 957 757.94		789 578.68	3.77
Variation de stock (marchandises)			79 781.19	-14 812.65		94 593.84	638.60
Achats de matières premières et autres approvisionnements			53 874.39	52 672.67		1 201.72	2.28
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 360.52	3 167.57		2 192.95	69.23
Autres achats et charges externes *			3 955 290.65	3 832 781.13		122 509.52	3.20
Impôts, taxes et versements assimilés			88 455.71	78 480.31		9 975.40	12.71
Salaires et traitements			719 870.61	667 281.24		52 589.37	7.88
Charges sociales			247 646.64	223 902.11		23 744.53	10.60
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			199 030.17	185 770.71		13 259.46	7.14
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			64 222.62	51 274.54		12 948.08	25.25
Dotations aux provisions							
Autres charges			14 152.80	1 910.50		12 242.30	640.79
Total des Charges d'exploitation (II)			27 175 021.92	26 040 186.07		1 134 835.85	4.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			716 404.43	471 996.76		244 407.67	51.78
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 antérieurs3 843.0025 071.00

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs4 152.007 203.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	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)	80.00		1 560.00		-1 480.00	-94.87
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change			1 717.63		-1 717.63	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	80.00		3 277.63		-3 197.63	-97.56
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	14 843.61		19 165.19		-4 321.58	-22.55
Différences négatives de change	7 067.54				7 067.54	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	21 911.15		19 165.19		2 745.96	14.33
2. Résultat financier (V-VI)	-21 831.15		-15 887.56		-5 943.59	-37.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	694 573.28		456 109.20		238 464.08	52.28
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 917.22		25 726.85		-6 809.63	-26.47
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 796.00		11 220.00		5 576.00	49.70
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	35 713.22		36 946.85		-1 233.63	-3.34
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 167.20		8 898.66		-2 731.46	-30.70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 174.60		6 605.20		12 569.40	190.30
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	25 341.80		15 503.86		9 837.94	63.45
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	10 371.42		21 442.99		-11 071.57	-51.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	172 988.00		131 735.00		41 253.00	31.32
Total des produits (I+III+V+VII)	27 927 219.57		26 552 407.31		1 374 812.26	5.18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	27 395 262.87		26 206 590.12		1 188 672.75	4.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	531 956.70		345 817.19		186 139.51	53.83

* 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 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 126 905.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 27 827 238.06 Euros et dégageant un bénéfice de 531 956.70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	244 399		1 965
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	517 312		
Installations générales agencements aménagements divers	853 002		46 903
Matériel de transport	77 411		2 792
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 899		2 226
Avances et acomptes			4 646
TOTAL	1 511 623		56 567
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	3 623		
TOTAL	5 623		
TOTAL GENERAL	1 761 645		58 532

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	191 377	22 382	32 605	32 605
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 890	507 422	507 422
Installations générales agencements aménagements divers		16 796	883 109	883 109
Matériel de transport			80 203	80 203
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 710	55 415	55 415
Avances et acomptes			4 646	4 646
TOTAL		37 396	1 530 795	1 530 795
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières	852	-0	2 771	2 771
TOTAL	852	-0	4 771	4 771
TOTAL GENERAL	192 229	59 778	1 568 171	1 568 171

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	44 820	3 391	22 382	25 829
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	325 903	58 891	7 512	377 282
Installations générales agencements aménagements divers	199 517	113 995		313 512
Matériel de transport	52 721	13 446		66 167
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 055	9 308	10 710	41 653
TOTAL	621 196	195 639	18 221	798 614
TOTAL GENERAL	666 016	199 030	40 603	824 443

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 391				
Instal.techniques matériel outillage indus.	58 891				
Instal.générales agenc.aménag.divers	113 995				
Matériel de transport	13 446				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 308				
TOTAL	195 639				
TOTAL GENERAL	199 030				

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	16 394	8 766	16 393		8 767
Sur comptes clients	94 278	55 456	3 597		146 137
TOTAL	110 672	64 222	19 990		154 904
TOTAL GENERAL	110 672	64 222	19 990		154 904
Dont dotations et reprises d'exploitation		64 223	19 991		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 771	0	2 771
Clients douteux ou litigieux	195 308	-0	195 308
Autres créances clients	2 445 811	2 445 811	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 009	6 009	
Taxe sur la valeur ajoutée	47 015	47 015	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2	2	
Débiteurs divers	181 464	181 464	
Charges constatées d'avance	52 821	52 821	
TOTAL	2 931 200	2 733 121	198 079
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	-700		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	3 122	3 122		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	353 817	95 982	257 835	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 171 320	3 171 320		
Personnel et comptes rattachés	97 537	97 537		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	105 708	105 708		
Impôts sur les bénéfices	31 728	31 728		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 021	36 021		
Autres impôts taxes et assimilés	18 094	18 094		
Groupe et associés	582 811	582 811		
Autres dettes	105 307	105 307		
Produits constatés d'avance	287	287		
TOTAL	4 505 752	4 247 917	257 835	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 598			

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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
Site Internet	Linéaire	3 ans
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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	74 604	154 385		79 781
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	9 884	15 244		5 361
Total I	84 488	169 629		85 142
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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	129 197
Autres créances	156 386
Total	285 583

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 123
Emprunts et dettes financières diverses	13 137
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 131
Dettes fiscales et sociales	163 116
Autres dettes	49 154
Total	435 661

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	52 821
Total	52 821
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	287
Total	287

Primes de remboursement des obligations

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

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	4 589 196
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 089 196
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 089 196
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	-154 183
Variation des primes, réserves, report à nouveau	186 140
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	4 121 153
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	31 957
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	31 957

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

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	17
Total	18

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 12.606 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- 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

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				65 562	65 562
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				11 156	11 156
- dotations de l'exercice				13 112	13 112
Total				24 268	24 268
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				33 645	33 645
- exercice				21 775	21 775
Total				55 420	55 420
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				21 731	21 731
- entre 1 et 5 ans				3 622	3 622
Total				25 353	25 353
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				656	656
Total				656	656
Montant en charge sur l'exercice				21 775	21 775

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 31/12/2020 s'élève à 9.605,22 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.

Liste des filiales et participations

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

Néant