

RCS : MONTPELLIER
Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01289

Numéro SIREN : 402 955 520

Nom ou dénomination : REVI SUD SARL

Ce dépôt a été enregistré le 20/02/2023 sous le numéro de dépôt 1277

SARL REVI-SUD

2214 BD DE LA LIRONDE
PARC SCIENTIFIQUE AGROPOLIS
34980 MONTFERRIER SUR LEZ

SIRET : 40295552000034

Certifié par son Pommé

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022



Révi Sud

Audit | Conseil | Expertise - Comptable

Parc Agropolis Bat. B11
2214, Bd de la Lironde - CS 54605
34397 Montpellier Cedex 5

Tel. : 04.67.63.17.31
Fax. : 04.67.04.28.76
Web : www.revisud.fr

Bilan Actif

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMobilisations INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	25 858,00	23 436,47	2 421,53	
	Fonds commercial (1)	220 282,50		220 282,50	220 282,50
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	279 012,75	78 485,08	200 527,67	228 770,09
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 210,00		5 210,00	210,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	10 044,36		10 044,36	9 444,36
	TOTAL (II)	540 407,61	101 921,55	438 486,06	458 706,95
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 983,00		1 983,00	2 104,01
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	51 987,50		51 987,50	70 702,08
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	733 020,49	25 412,67	707 607,82	701 859,47
	Autres créances	16 624,27		16 624,27	17 914,68
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	940 533,37	25 412,67	915 120,70	1 143 975,11
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 480 940,98	127 334,22	1 353 606,76	1 602 682,06

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecarts de réévaluation	100 000,00	100 000,00
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	10 000,00	10 000,00
	Report à nouveau	410 970,45	368 513,84
	Résultat de l'exercice	41 202,08	62 456,61
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	562 172,53	540 970,45
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	325 954,26 43 574,39	540 165,03 98 869,09
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	57 904,92 242 853,25	81 229,21 240 695,61
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	9 490,47	7 228,96
	Produits constatés d'avance (1)	111 656,94	93 523,71
	Total des dettes	791 434,23	1 061 711,61
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 353 606,76	1 602 682,06
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	41 202,08	62 456,61
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	497 529,35	521 711,61
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		96,90
(3)	Dont emprunts participatifs		

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 353 607 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 602 495 euros**
 - un total charges de **1 561 293 euros**
 - dégage un résultat de **41 202 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/07/2021**
- finit le **30/06/2022**
- et a une durée de **12 mois.**

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de SARL REVI-SUD avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 353 607 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 602 495 euros** et un total **charges de 1 561 293 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 41 202 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

INCORPORELLES	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/20	
		Augmentations		Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		

Frais d'établissement et de développement						
Autres	243 034,50		3 106,00			246 140,50
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	243 034,50		3 106,00			246 140,50

Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	159 135,12		2 433,00			161 568,12
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	114 176,95		7 965,63			117 444,63
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	273 312,07		10 398,63		4 697,95	279 012,75

Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	210,00		5 000,00			5 210,00
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	9 444,36		600,00			10 044,36
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 654,36		5 600,00		4 697,95	15 254,36

TOTAL	526 000,93		19 104,63		4 697,95	540 407,61
--------------	-------------------	--	------------------	--	-----------------	-------------------

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	22 752,00	684,47	23 436,47
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		22 752,00	684,47	23 436,47
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport	7 804,96	16 883,42	24 688,38
		36 737,02	21 757,63	53 796,70
			4 697,95	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		44 541,98	38 641,05	78 485,08
TOTAL		67 293,98	39 325,52	4 697,95
				101 921,55

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal. générales Agenc. aménag. divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECATION	Sur immobilisations {incorporelles corporielles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	10 771,31	18 197,71	3 556,35	25 412,67
	PROVISIONS POUR DEPRECATION	10 771,31	18 197,71	3 556,35	25 412,67
	TOTAL GENERAL	10 771,31	18 197,71	3 556,35	25 412,67
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			18 197,71	3 556,35	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	10 044,36		
	Autres immobilisations financières			10 044,36
	Clients douteux ou litigieux	37 659,27	37 659,27	
	Autres créances clients	695 361,22	695 361,22	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 127,00	8 127,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 579,19	3 579,19	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 918,08	4 918,08	
	Charges constatées d'avances	35 073,67	35 073,67	
TOTAL DES CREANCES		794 762,79	784 718,43	10 044,36
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	325 954,26	32 049,38		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			257 904,88	36 000,00
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	57 904,92	57 904,92		
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 537,46	55 537,46		
	Personnel et comptes rattachés	41 153,09	41 153,09		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	143 778,96	143 778,96		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 383,74	2 383,74		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 574,39	43 574,39		
	Groupe et associés (2)	9 490,47	9 490,47		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		111 656,94	111 656,94		
TOTAL DES DETTES		791 434,23	497 529,35	257 904,88	36 000,00
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		214 129,15			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		43 574,39			

Fonds Commercial

	30/06/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	3 500,00	ACHAT CAC CALLIMEDIA
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	216 782,50	CLIENTELE EXCO-MEDITERRANEE
TOTAL	220 282,50	

Produits à recevoir

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		29 736
Autres créances clients		29 736
CLIENTS FACTURES A ETABLIR		29 736

Charges à payer

30/06/2022

Total des Charges à payer		87 289
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré		83
EMPRUNTS INTERETS COURUS	83	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 214
FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUE	17 214	
Dettes fiscales et sociales		69 991
PERSONNEL CONGES A PAYER	27 643	
PERSONNEL_INTERRESSEMENT A PAYER	18 672	
PERSONNEL CHARGES A PAYER	9 000	
CHARGES SOCIALES A PAYER C.P.	9 301	
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	4 098	
ETAT CHARGES A PAYER	1 277	

Capital social

	30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		6 250,00	16,0000	100 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		6 250,00	16,0000	100 000,00

Effectif moyen

	30/06/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		2,00	
Professions intermédiaires			
Employés		16,00	
Ouvriers			
TOTAL		18,00	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			35 074
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		35 074	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			35 074

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			111 657
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		111 657	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			111 657

Produits et Charges exceptionnels

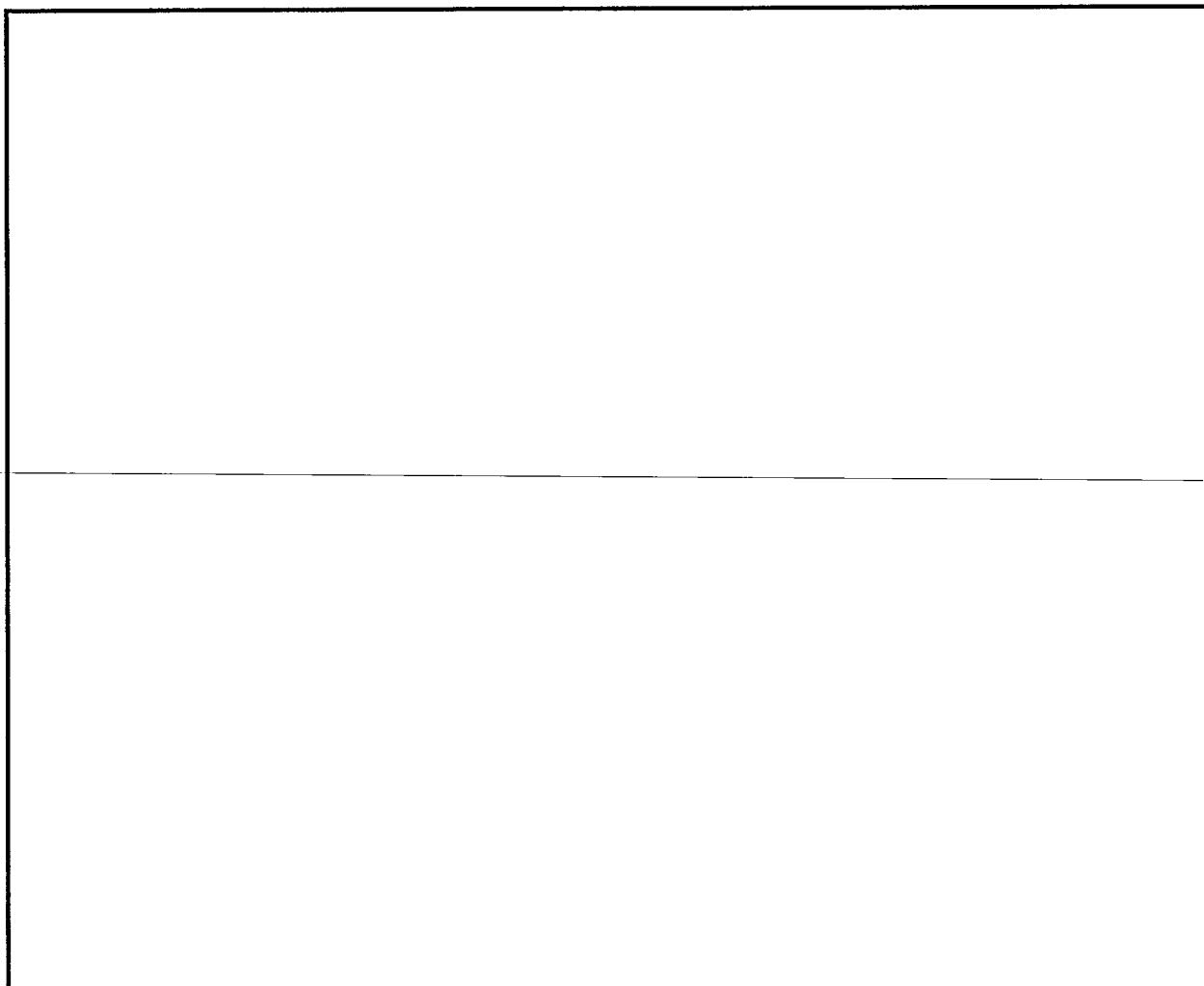
30/06/2022

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	725,50
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	725,50
PENALITES AMENDES	725,50
Résultat exceptionnel	(725,50)

Transferts de charges

30/06/2022

REMBOURSEMENTS AGEFOS	2 630,00
AIDE A L'EMPLOI	15 250,67
REMBOURSEMENTS PREVOYANCE	
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	
REMBOURSEMENT FIF PL	
TOTAL	17 880,67



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2	Affectation du résultat N-1¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice²	Capitaux propres clôture 30/06/2
Capital social	100 000,00				100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000,00				10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	368 513,84	62 456,61		(20 000,00)	410 970,45
Résultat de l'exercice	62 456,61	(62 456,61)		41 202,08	41 202,08
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	540 970,45			21 202,08	562 172,53

Date de l'assemblée générale 31/12/2021

Dividendes attribués 20 000,00

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 540 970,45

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 540 970,45

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 21 202,08

REVI-SUD SARL
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 2214 BD DE LA LIRONDE
PARC SCIENTIFIQUE AGROPOLIS BAT 11
34980 MONTFERRIER-SUR-LEZ
402 955 520 RCS MONTPELLIER

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 41 201 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	41 201 euros
------------------------	--------------

Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	410 970 euros

Pour former un bénéfice distribuable de	452 171 euros
---	---------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 452 171 euros.

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

Exercice clos le 30 juin 2019 :

20 000,00 euros, soit 3,20 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 12 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 8 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2020 :

20 000,00 euros, soit 3,20 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 12 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 8 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2021 :

20 000,00 euros, soit 3,20 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 12 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 8 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 DECEMBRE 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix présentes.

Certifié conforme
La Gérance