

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02296 Numéro SIREN : 433 703 436 Nom ou dénomination : PRO MAINTENANCE

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2023 sous le numéro de dépôt 6542

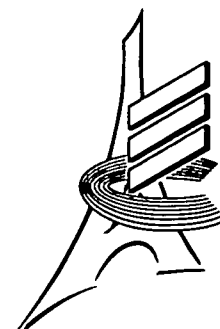
SOPRECA & PARTNERS

*Membre de l'ordre des Experts Comptables
Conseil régional Paris - Ile de France*

15 ter, Boulevard Magenta
77 300 FONTAINEBLEAU

Tel. 06.61.52.92.92

E-mail contact@sopreca.fr



SAS PRO MAINTENANCE

19 rue du Vivier
77 230 MOUSSY LE NEUF

Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier au 31 Décembre 2022

SOCIETE DE PRESTATIONS D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'AUDIT
SARL au capital de 50.000 € – RCS MELUN B 431 301 142

BILAN ACTIF

				Exercice N, clos le :		31/12/2022	31/12/2021
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires		5 536	5 536		
		Fonds commercial (1)		88 538		88 538	88 538
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 500	1 500		2 839
		Autres immobilisations corporelles		138 658	66 808	71 850	83 189
		Immobilisations en-cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations		100 000		100 000	100 000
		Créances rattachées à des participations					
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts					
		Autres immobilisations financières		10 140		10 140	10 140
Total (II)				344 872	73 844	270 529	284 707
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		17 436		17 436	26 941
		En-cours de production de biens					15 370
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		Avances et acomptes versés					31
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		262 077	6 847	255 230	174 913
		Autres créances (3)		79 613		79 613	9 706
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)					
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		314 467		314 467	309 312		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		243		243	243	
	Total (III)		673 836	6 847	666 989	536 516	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		1 018 208	80 691	937 517	821 223	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

		31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 20 000)	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	75 000	35 000
	Report à nouveau	4 444	171
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	208 783	104 273
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		310 227	161 444
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	217 751	273 128
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	22 281	29 281
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		6 292
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 794	171 987
	Dettes fiscales et sociales	148 000	125 249
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	34 465	53 843
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		627 290	659 779
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		937 517	821 223
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	471 303	443 326
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	1 153	1 341

Annexe

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

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

0 - Faits caractéristiques de l'exercice

Il n'a pas été constaté de faits nécessitant des commentaires particuliers sur les états financiers, tant en ce qui concerne des points précis sur l'arrêté des comptes ou sur l'environnement économique de l'entreprise.

1 - Rappel des principes comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les valeurs sont inscrites en comptabilité suivant la méthode habituelle des coûts historiques.

2 - Méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) et respectent les règlements :

* CRC 2004 - 6 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs

* CRC 2002 - 10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Durée d'amortissement des biens décomposables : Il est fait application de la mesure de simplification prévue pour les PME ; la durée d'usage continue à être utilisée.

2 - 1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels/concessions et droits d'utilisation sont comptabilisés à leur coût d'achat.

L'amortissement est pratiqué sur une durée de un an pour les logiciels, et de cinq ans pour les brevets ou droits incorporels assimilés.

La valeur du fonds de commerce inscrite à l'actif du bilan correspond à la valeur économique et un amortissement ne paraît pas justifié.

2 - 2 Immobilisations corporelles

Celles-ci sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires inclus).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif selon la nature du bien et en fonction de la durée probable d'utilisation.

Les installations techniques, matériels et outillages industriels et autres immobilisations sont amortis en linéaire et/ou dégressif sur une période comprise entre 3 et 10 ans suivant le type d'immobilisation.

2 - 3 Immobilisations financières

Les titres de participation et les autres valeurs immobilisées sont inscrites pour leur coût d'acquisition, hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition de titres de participation sont immobilisés séparément et font l'objet d'un amortissement sur 5 ans, conformément à la réglementation fiscale.

2 - 4 Autres postes**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode de "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements est égale au coût d'acquisition, c'est-à-dire au prix d'achat , frais d'approche et frais accessoires inclus.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont inscrites à leur valeur nominale .

Une provision pour dépréciation est pratiquée en cas de difficultés prévisibles dans le recouvrement de certaines créances individualisées.

2 - 5 Changement de méthode et informations particulières

Les comptes ont été établis selon les mêmes principes que pour l'exercice précédent.

Crédit d'impôt

Il convient de souligner que notre société n'a bénéficié d'aucun crédit d'impôt ou dispositif d'allègement fiscal.

Immobilisations**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	88 538			88 538
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 536			5 536
Total	94 074			94 074
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 550		5 050	1 500
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	13 951	11 136		25 087
. matériel de transport	95 501			95 501
. matériel de bureau	18 070			18 070
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	134 072	11 136	5 050	140 158
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	100 000			100 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	10 140			10 140
Total	110 140			110 140
Total général	338 286	11 136	5 050	344 372

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 536			5 536
Total	5 536			5 536
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 711	1 010	3 221	1 500
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	3 475	3 434		6 909
. Matériel de transport	26 120	16 400		42 520
. Matériel de bureau	14 738	2 641		17 379
. Emballages récupérables, divers				
Total	48 044	23 485	3 221	68 308
Total général	53 580	23 485	3 221	73 844

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 94 074	+ 5 536	+ 88 538
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+	-
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 94 074	= 5 536	= 88 538

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 134 072	+ 48 044	+ 86 029
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 11 136		+ 11 136
Dotation de l'exercice		+ 23 485	- 23 485
Cessions ou mises hors service	- 5 050	- 3 221	- 1 829
Valeur en fin d'exercice	= 140 158	= 68 308	= 71 850

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 110 140
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 110 140

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	110 140
. à moins d'un an	110 140
. à plus d'un an	

Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA DE LAGE 1T2023	01/01/2023		243		
Total			243		

Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	20000	1,00	20 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	20000	1,00	20 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Dettes**Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	271 615		55 162	216 454
Emprunts divers				
Total	271 615		55 162	216 454

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	217 751	61 764	155 987	
. à 1 an maximum à l'origine	1 153	1 153		
. à plus d'1 an à l'origine	216 599	60 612	155 987	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	217 751	61 764	155 987	

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
FNP SOPRECA 12/2022	582
FNP SOPRECA ACQ LPD	2 400
FNP SOPRECA SOCIAL 2021	1 860
FNP SOPRECA SOCIAL 2022	2 160
FNP SOPRECA AGO 2021	600
FNP SOPRECA AGO 2022	600
FNP SOPRECA BILAN 2022	1 800
PRO CP 31/12	10 080
CAP INTERESSEMENT 2022	19 838
PRO CHGES / CP 31/12	3 826
CAP CFE	1 769
CVAE 2022	182
CAP ARRETE DE COMPTE	337
Total	46 035

Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
Participations détenues entre 10 et 50%										
3L IMMO N°SIREN: 918785551			30,00							
Total										
Filiales détenues à plus de 50%										
PLD PREVENTION N°SIREN: 822868048	2 000	65 666	100,00	100 000				277 181	40 275	70 000
Total	2 000	65 666		100 000				277 181	40 275	70 000

Crédits-bails

Désignation	Crédits - bails Immobiliers	Crédits - bails mobiliers	Total
Valeurs des biens lors de la signature des contrats		104 896	104 896
<i>Redevances à payer</i>			
. au début de l'exercice		49 326	49 326
. nouveaux crédits-bails		23 671	23 671
. payées dans l'exercice		28 536	28 536
. à la fin de l'exercice		44 461	44 461
Dont			
. à un an au plus		26 860	26 860
. à plus d'un an, 5 ans au plus		17 601	17 601
. à plus de 5 ans			
<i>Amortissements théoriques</i>			
. au début de l'exercice		37 244	37 244
. nouveaux crédits-bails		5 616	5 616
. pratiqués sur l'exercice		20 545	20 545
. à la fin de l'exercice		63 405	63 405
Valeurs de rachat des crédits-bails actifs à la clôture		1 049	1 049

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 140	10 140	
Clients douteux ou litigieux	4 763	4 763	
Autres créances clients	257 314	257 314	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés	1 218	1 218	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	11 874	11 874	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	66 249	66 249	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	272	272	
Charges constatées d'avance	243	243	
Totaux	352 073	352 073	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	66 249		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine	1 153 216 599	1 153 60 612	155 987
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	204 794	204 794		
Personnel et comptes rattachés	50 705	50 705		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 469	27 469		
Impôts sur les bénéfices	13 247	13 247		
Taxe sur la valeur ajoutée	53 463	53 463		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 116	3 116		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	22 281	22 281		
Autres dettes	34 465	34 465		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	627 292	471 805	155 987	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		22 280
Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 162			

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		3 969	2 878		6 847
Autres dépréciations					
Total (III)		3 969	2 878		6 847
Total (I + II + III)		3 969	2 878		6 847
dont dotations et reprises	- d'exploitation		2 878		
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

PRO MAINTENANCE
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 19 Rue du Vivier
77230 MOUSSY LE NEUF
433 703 436 RCS MEAUX

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 9 JUIN 2023

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 208 783,36 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	208 783,36 euros
Report à nouveau	4 443,71 euros

Total	213 227,07 euros

Affectation :

Au compte « Autres réserves »	140 000,00 euros
A titre de dividende	70 000,00 euros
Soit 3,50 euros par action	.
Au compte « Report à nouveau »	3 227,07 euros

Total	213 227,07 euros

Il est précisé que le dividende mis en distribution, soit 70 000,00 euros, est éligible à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

Le dividende sera mis en paiement à l'initiative du Président, à compter de ce jour.

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

Exercice	Dividende distribué	Ouvrant droit à abattement	N'ouvrant pas droit à abattement
31/12/2021	60 000	60 000	-
31/12/2020	40 000	40 000	-

Certifié conforme
Le Président

