

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01213

Numéro SIREN : 523 662 807

Nom ou dénomination : A.I.A.

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2023 sous le numéro de dépôt 13427

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

ETATS FINANCIERS

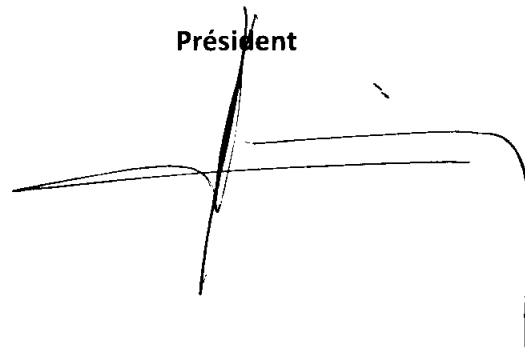
Exercice clos le 31 décembre 2022

Durée en mois de l'exercice :12 mois

Certifié sincère et conforme

Monsieur Jean- Yves DOISY

Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the printed name and title.

SAS AIA

2 Boulevard THOMSON

59810 LESQUIN

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions et dépréciations	12
Créances et dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Composition du capital social	17
Variation des capitaux propres	18
Résultat des 5 derniers exercices	19
Ventilation du chiffre d'affaires	20
Détermination de la valeur ajoutée et effectifs	21

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	23
Détail des comptes - Passif	27
Détail des comptes - Charges	31
Détail des comptes - Produits	38

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 489	19 072	1 417	-70 906
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	243 842	153 863	89 979	243 842
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	540 000		540 000	540 000
Constructions	4 604 400	346 473	4 257 927	4 263 229
Installations techniques, matériel, outillage	1 573 871	1 178 087	395 784	455 326
Autres immobilisations corporelles	95 612	75 687	19 925	6 102
Immobilisations en cours	269 139		269 139	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				168
Prêts	24 022		24 022	17 462
Autres immobilisations financières	16 470		16 470	16 470
ACTIF IMMOBILISE	7 387 846	1 773 182	5 614 664	5 471 692
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	27 045		27 045	22 576
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	359 924		359 924	489 688
Autres créances	389 757	122	389 635	784 340
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	94 176		94 176	128 017
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	23 105		23 105	24 108
ACTIF CIRCULANT	894 007	122	893 885	1 448 729
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 281 853	1 773 304	6 508 550	6 920 421

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 430 000)	430 000	430 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	43 000	43 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	429 242	429 242
Report à nouveau	671 851	494 273
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-109 343	177 578
Subventions d'investissement	298 322	400 151
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 763 071	1 974 244
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	500 000	70 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	500 000	70 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	566 638	702 007
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 719 953	2 944 438
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 719	308 754
Dettes fiscales et sociales	402 592	414 503
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	241 770	45 187
Autres dettes	53 428	1 909
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	9 379	459 379
DETTES	4 245 479	4 876 177
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 508 550	6 920 421

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 652 168		2 652 168	1 591 620
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 652 168		2 652 168	1 591 620
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			977 714	1 247 669
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			63 004	333 098
Autres produits			18	71
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 692 904	3 172 459
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			77 645	7 642
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			12 152	4 470
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-4 469	-22 576
Autres achats et charges externes			917 528	926 917
Impôts, taxes et versements assimilés			83 919	111 888
Salaires et traitements			1 861 616	1 706 141
Charges sociales			595 848	389 556
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			377 203	318 335
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			122	12 507
Dotations aux provisions				
Autres charges			16	11 236
CHARGES D'EXPLOITATION			3 921 580	3 466 115
RESULTAT D'EXPLOITATION			-228 677	-293 656
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1	-1
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1	-1
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 002	57 084
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 002	57 084
RESULTAT FINANCIER			-2 001	-57 086
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-230 678	-350 741

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	551 830	587 483
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	70 000	16 767
PRODUITS EXCEPTIONNELS	621 830	604 250
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	495	3 227
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 705
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	500 000	70 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	500 495	75 931
RESULTAT EXCEPTIONNEL	121 335	528 319
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	4 314 734	3 776 708
TOTAL DES CHARGES	4 424 078	3 599 130
BENEFICE OU PERTE	-109 343	177 578

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

PROCES – VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

L'an deux- mille vingt-trois,

Le 30 Juin,

La société GROUPE VITAMINE T, Société par Actions simplifiée, ayant son siège social au 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE sous le n°501 765 259, représentée par Monsieur André DUPON.

Associée unique de la société A.I.A

En présence de Monsieur Jean- Yves DOISY, Président non associé de la Société.

I- A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Jean- Yves DOISY, Président non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ainsi que les rapports de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents, ainsi que les rapports du Commissaire aux comptes, ont été tenus, au siège social, à disposition de l'associée unique.

La société GROUPE VITAMINE T, associée unique, a pris connaissance des comptes arrêtés, du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

II- A pris les décisions suivantes :

- Examen du rapport de gestion du président de la société sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Examen du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Examen du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227.10 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport,
- Approbation des comptes annuels et des éventuelles conventions,
- Quitus du Président,
- Affectation des résultats,
- Pouvoirs pour formalités

PREMIERE DECISION

L'associée unique, sur la base de son rapport de gestion et après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'aucune dépense ou charge non déductible fiscalement visée à l'article 39-4 du Code général des impôts n'est intervenue au cours de l'exercice.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 109 343 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : -109 343 euros, pour le porter à 562 507 euros.

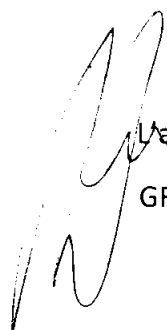
Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

TROISIEME DECISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

 L'associée unique
GROUPE VITAMINE T

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
De l'exercice clos le 31 Décembre 2022

.../...

DEUXIEME DECISION

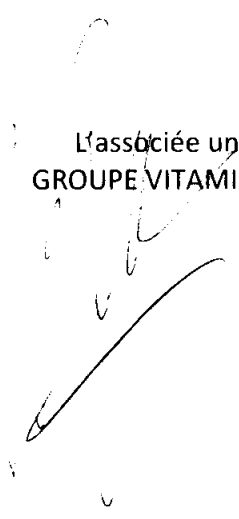
L'associée unique décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 109 343 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : -109 343 euros, pour le porter à 562 507 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

.../...

L'associée unique
GROUPE VITAMINE T



A.I.A.
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 430 000 euros
Siège social : 2, boulevard Thomson 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 31 Décembre 2022

Monsieur Jean-Yves DOISY, Président non associé de la société A.I.A., a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 Décembre 2022 l'activité de la Société a été la suivante :

Au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 652 167 euros contre 1 591 620 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 040 736 euros contre 1 580 837 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -34%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 85 329 euros contre -10 465 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 917 527 euros contre 926 916 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -1%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 83 919 euros contre 111 887 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 861 616 euros contre 1 706 141 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 9%.

Le montant des charges sociales s'élève à 595 848 euros contre 389 555 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 53%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 377 323 euros contre 330 840 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 15 euros contre 11 235 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 3 921 580 euros contre 3 466 144 euros pour l'exercice précédent soit une variation de 13%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -228 676 euros contre -293 655 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -2 001 euros (contre -57 085 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à -230 678 euros contre -350 741 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 121 334 euros contre 528 318 euros pour l'exercice précédent.
- d'un impôt sur les sociétés nul, à l'instar de l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par une perte de 109 343 euros contre un bénéfice de 177 577 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 Décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 6 508 549 euros contre 6 920 421 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -6%.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Nous vous précisons qu'aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structures et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4, I du Code de commerce, sont communiquées les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients en

indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2022 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)												
Article D. 441 I. - 1°: Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I. - 2°: Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
	O jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	O jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées						130						138
Montant total des factures concernées (préciser: HT ou TTC)		95009,72	24263,07	59521,58	20566,47	199360,84		308418,65	20532,04	13025,82	7871,2	349847,71
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser: HT ou TTC)		7,68%	1,96%	4,81%	1,66%	16,11%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (préciser: HT ou TTC)												
								11,21%	0,75%	0,47%	0,29%	12,72%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues (préciser: HT ou TTC)												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☒ Délais contractuels: (préciser) 45 jours fin de mois						☒ Délais contractuels: (préciser) 45 jours fin de mois ☐ Délais légaux: (préciser)					

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif, ainsi que l'écart calculé entre les deux exercices.

Rapport de gestion	31/12/2022	31/12/2021	Variations
Chiffre d'affaires net	2 652 167	1 591 260	67%
Autres produits d'exploitation	1 040 736	1 580 837	-34%
Achats et variations de stocks	85 329	-10 465	-915%
Autres achats et charges externes	917 527	926 916	-1%
Impôts et taxes	83 919	111 887	-25%
Salaires et traitements	1 861 616	1 706 141	9%
Charges sociales	595 848	389 555	53%
Dotations aux amortissements et provisions	377 323	330 840	14%
Autres charges	15	11 235	-100%
Charges d'exploitation	3 921 580	3 466 114	13%
Résultat d'exploitation	-228 676	-293 655	-22%
Résultat financier	-2 001	-57 085	-96%
Résultat courant avant impôts	-230 678	-350 741	-34%
Résultat exceptionnel	121 334	528 318	-77%
Impôt sur les sociétés	-	-	-
Résultat net	-109 343	177 577	-162%
Total du bilan	6 508 549	6 920 421	-6%

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de -109 343 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : -109 343 euros, pour le porter à 562 507 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 763 071 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons qu'aucune dépense non déductible fiscalement n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de commissaire aux comptes n'est arrivé à expiration.

* *

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les décisions que nous soumettons à votre vote.

Fait à Hesquin
Le 01 juin 2023

A handwritten signature in black ink, consisting of a horizontal line followed by a vertical line and a curved line extending downwards and to the right.

Le Président

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 6 508 550€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -109 343€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par le règlement N° 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) du 05 juin 2014 et modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 relatif au 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Matériels bureau et informatique	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût unitaire de production, charges directes et indirectes comprises.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercice sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2022 / 2021

Nous enregistrons 86 ETP au 31/12/2022 contre 76 ETP en 2021.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élèvent à 252 908€ et ont été externalisées.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mère consolidante.

CHANGEMENT DE METHODE

Il n'y a pas de changement de méthodes d'évaluation au cours de l'exercice.

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTILITE SOCIALE

Toutes les conditions concernant l'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" ont été respectées.

FAITS MARQUANTS

SAS AIA a bénéficié de subventions FDI pour un montant global de 401 835€ pour des investissements. Ces subventions ont été utilisées en 2021 et 2022.

Le Groupe Vitamine T a racheté les 43 000 parts de la SAS AIA qui étaient détenues par l'association AIA devenant ainsi l'actionnaire unique de la SAS AIA.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	263 531		800
Terrains	540 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 749 600		75 000
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 673 494		106 306
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 607 059		43 006
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	6 605		4 900
Matériel de bureau, informatique, mobilier	110 387		14 632
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			269 139
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 687 146		512 983
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	168		
Prêts et autres immobilisations financières	33 932		6 560
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	34 100		6 560
TOTAL GENERAL	6 984 776		520 343

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			264 331	
Terrains			540 000	
Constructions sur sol propre			1 824 600	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			2 779 800	
Installations techn., matériel et outillages ind.	76 193		1 573 871	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			11 505	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	40 912		84 107	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			269 139	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	117 105		7 083 023	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		168		
Prêts et autres immobilisations financières			40 492	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		168	40 492	
TOTAL GENERAL	117 273		7 387 846	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	90 595	82 340		172 935
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 595	82 340		172 935
Terrains				
Constructions sur sol propre	40 025	47 507		87 532
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	119 841	139 100		258 940
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 151 733	102 548	76 194	1 178 087
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	6 605	121		6 726
Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 285	5 588	40 912	68 961
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 422 489	294 864	117 106	1 600 247
TOTAL GENERAL	1 513 085	377 204	117 106	1 773 182

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	70 000	500 000	70 000	500 000
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, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	70 000	500 000	70 000	500 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	5 241	122	5 241	122
DEPRECIATIONS	5 241	122	5 241	122
TOTAL GENERAL	75 241	500 122	75 241	500 122
Dotations et reprises d'exploitation		122	5 241	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		500 000	70 000	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	24 022		24 022
Autres immobilisations financières	16 470		16 470
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	359 924	359 924	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	447	447	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	65 670	65 670	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	306 557	306 557	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	17 084	17 084	
Charges constatées d'avance	23 105	23 105	
TOTAL GENERAL	813 278	772 786	40 492

Montant des prêts accordés en cours d'exercice 6 560

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	566 638	233 472	333 166	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	251 719	251 719		
Personnel et comptes rattachés	217 621	217 621		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	173 731	173 731		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 427	1 427		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 813	9 813		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	241 770	241 770		
Groupe et associés	2 719 953	2 719 953		
Autres dettes	53 428	53 428		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	9 379	9 379		
TOTAL GENERAL	4 245 479	3 912 313	333 166	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice 333 405

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 2 719 953

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
40980000	R.R.R. Ó obtenir et avoirs non par		437.23	-437.23
40980001	R.R.R. Ó obtenir et AAN INTERCO	16 036,50		16 036,50
41810000	Clients - factures Ó Ótablir	8 559,98	5 184,00	3 375,98
41810001	Clients - FAE INTERCOS		147 926,76	-147 926,76
44870000	Etat - produits Ó recevoir	99 650,00	90 049,00	9 601,00
TOTAL		124 246,48	243 596,99	-119 350,51
TOTAL		124 246,48	243 596,99	-119 350,51

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
16884000	Intérêts courus sur emprunts	221,29	256,66	-35,37
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	51 185,65	60 419,72	-9 234,07
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	125,24	108 124,23	-107 998,99
41980000	R.R.R. Ó accorder et avoirs Ó Útab		175,56	-175,56
42820000	Provision cp et ca	209 937,56	172 674,02	37 263,54
43820000	Charges sociales sur congés payés	65 144,49	51 348,75	13 795,74
43860002	TAXE APPRENTISSAGE		774,85	-774,85
43860004	FORMATION CONTINUE		1 373,72	-1 373,72
44860000	Charges Ó payer	5 743,50	1 085,13	4 658,37
TOTAL		332 357,73	396 232,64	-63 874,91
TOTAL		332 357,73	396 232,64	-63 874,91

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
48600000	Charges constatées d'avance	23 104,84	24 107,69	-1 002,85
48700000	Produits constatés d'avance	-9 379,17	-459 379,17	450 000,00
TOTAL		13 725,67	-435 271,48	448 997,15

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	43 000			10

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 974 244
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 974 244
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations des subventions d'investissement	101 830	
Autres variations		-109 343
SOLDE		211 173
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 763 071

Date d'arrêté	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	430 000	430 000	430 000	430 000	430 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	43 000	43 000	43 000	43 000	43 000
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 652 168	1 591 620	1 604 560	3 460 933	3 038 265
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	692 740	515 933	-195 149	1 390 621	309 339
Impôts sur les bénéfices				253 671	
Participation des salariés				236 352	
Dot. Amortissements et provisions	802 084	338 356	60 984	900 598	309 339
Résultat net	-109 343	177 578	-256 133	750 406	123 308
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	16,11	12	-4,54	21	7
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-2,54	4,13	-5,96	3	1
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	86	76	82	97	78
Masse salariale	2 067 135	1 805 372	1 952 779	2 555 696	1 944 571
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	595 848	389 556	604 672	788 760	545 251

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Prestations de service	2 652 168		2 652 168	1 591 620	66,63 %

TOTAL	2 652 168		2 652 168	1 591 620	66,63 %
--------------	------------------	--	------------------	------------------	----------------

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	86
dont apprentis	
dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	

I CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	2 652 168
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	
TOTAL 1	2 652 168

II AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	18
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	
Subventions d'exploitation reçues	
Variation positive des stocks	12 152
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	
TOTAL 2	977 732

III CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Achats	89 798
Variation négative des stocks	-4 469
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	836 784
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	16
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	
TOTAL 3	922 128

IV VALEUR AJOUTEE PRODUITE

Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	2 707 772
-----------------------------	------------------------------------	------------------

V COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

Entreprise mono-établissement au sens de la cvae (case à cocher)	X	
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE		2 707 772
Chiffre d'affaires de référence au sens de la cvae		2 652 168
Effectifs au sens de la CVAE		97
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		
Période de référence	du 01/01/2022	au 31/12/2022
Date de cessation de l'entreprise		

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
20500000	Concessions, Brevets, licences	20 489,00	19 689,00	800,00
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		20 489,00	19 689,00	800,00
28050000	Amortissements Concessions, brevet	-19 072,02	-90 595,44	71 523,42
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-19 072,02	-90 595,44	71 523,42
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		1 416,98	-70 906,44	72 323,42
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
20800000	Autres immobilisations incorporelle	243 842,13	243 842,13	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		243 842,13	243 842,13	
28080000	Amortissements Autres immo incorp	-153 863,20		-153 863,20
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et pro		-153 863,20		-153 863,20
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		89 978,93	243 842,13	-153 863,20
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		91 395,91	172 935,69	-81 539,78
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
21100000	Terrains	540 000,00	540 000,00	
Total 2050/AN - Terrains, brut		540 000,00	540 000,00	
TOTAL TERRAINS		540 000,00	540 000,00	
CONSTRUCTIONS				
21310000	Bâtiments	1 824 600,00	1 749 600,00	75 000,00
21350000	Instal GÜnÜrales AmÜnagts Agencem	2 779 799,99	2 673 494,44	106 305,55
Total 2050/AP - Constructions, brut		4 604 399,99	4 423 094,44	181 305,55
28131000	Amortissements Bâtiments	-87 532,22	-40 025,10	-47 507,12
28135000	Amort Instal GÜnÜrales AmÜnagts Ag	-258 940,38	-119 840,74	-139 099,64
Total 2050/AQ - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		-346 472,60	-159 865,84	-186 606,76
TOTAL CONSTRUCTIONS		4 257 927,39	4 263 228,60	-5 301,21
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
21540000	MatÜriel industriel	1 573 871,32	1 607 058,67	-33 187,35
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, bri		1 573 871,32	1 607 058,67	-33 187,35
28154000	Amortissements MatÜriel industriel	-1 178 087,09	-1 151 732,87	-26 354,22
Total 2050/AS - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		-1 178 087,09	-1 151 732,87	-26 354,22
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		395 784,23	455 325,80	-59 541,57
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
21820000	MatÜriel de transport	11 505,35	6 605,35	4 900,00
21830000	MatÜriel de bureau et informatique	28 502,19	46 164,77	-17 662,58
21840000	Mobilier	55 604,83	64 222,33	-8 617,50
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		95 612,37	116 992,45	-21 380,08
28182000	Amortissements MatÜriel de transpo	-6 726,17	-6 605,35	-120,82
28183000	Amortissements MatÜriel de bureau	-20 757,70	-40 536,77	19 779,07
28184000	Amortissements Mobilier	-48 203,16	-63 748,25	15 545,09

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-75 687,03	-110 890,37	35 203,34
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		19 925,34	6 102,08	13 823,26
IMMOBILISATIONS EN COURS				
23000000	Immobilisation en cours	269 139,45		269 139,45
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		269 139,45		269 139,45
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		269 139,45		269 139,45
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 482 776,41	5 264 656,48	218 119,93
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
27180000	Autres titres		167,75	-167,75
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut			167,75	-167,75
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES			167,75	-167,75
PRETS				
27480000	Prûts constructions	24 022,00	17 462,00	6 560,00
Total 2050/BF - Prêts, brut		24 022,00	17 462,00	6 560,00
TOTAL PRETS		24 022,00	17 462,00	6 560,00
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27500000	Dûpôts et cautionnements versûs	16 470,00	16 470,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		16 470,00	16 470,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		16 470,00	16 470,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		40 492,00	34 099,75	6 392,25
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS				
32200000	Stocks Autres Approvisionnements	27 045,04	22 576,21	4 468,83
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		27 045,04	22 576,21	4 468,83
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS		27 045,04	22 576,21	4 468,83
TOTAL STOCKS		27 045,04	22 576,21	4 468,83
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100000	Clients	345 863,63	331 077,46	14 786,17
41100009	CLIENTS INTERCOS	5 500,00	5 500,00	
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		351 363,63	336 577,46	14 786,17
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		351 363,63	336 577,46	14 786,17
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
41810000	Clients - factures Ô Útablir	8 559,98	5 184,00	3 375,98
41810001	Clients - FAE INTERCOS		147 926,76	-147 926,76
Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS		8 559,98	153 110,76	-144 550,78
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		8 559,98	153 110,76	-144 550,78
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		359 923,61	489 688,22	-129 764,61

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
4010000D	FOURNISSEURS DEBITEURS	1 047,25	8 076,71	-7 029,46
40980000	R.R.R. Ó obtenir et avoirs non par		437,23	-437,23
40980001	R.R.R. Ó obtenir et AAN INTERCO	16 036,50		16 036,50
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		17 083,75	8 513,94	8 569,81
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		17 083,75	8 513,94	8 569,81
SECURITE SOC. ET ORG SOCX				
43100000	Urssaf		105 640,12	-105 640,12
43120000	Indem,Journ,Sec,Sociale	447,01		447,01
43220000	IndemnitÚs PrÚvoyance		1 077,80	-1 077,80
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		447,01	106 717,92	-106 270,91
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		447,01	106 717,92	-106 270,91
ETAT ET COLLECTIVITES				
44102021	SUBVENTION 2021	113 509,75	525 578,29	-412 068,54
44102022	SUBVENTION 2022	93 396,98		93 396,98
44566006	TVA DÚductible/encaissement 20%	13 342,95	12 355,90	987,05
44566008	TVA DÚductible/encaissement 10%		4,89	-4,89
44566200	TVA dÚductible S/encaiss 5.5%	1,83	0,26	1,57
44567000	CrÚdit de TVA Ó reporter	48 189,00	18 919,00	29 270,00
44586000	TVA sur factures non parvenues - 1	4 136,08	26 689,04	-22 552,96
44870000	Etat - produits Ó recevoir	99 650,00	90 049,00	9 601,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		372 226,59	673 596,38	-301 369,79
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		372 226,59	673 596,38	-301 369,79
DEBITEURS DIVERS				
46710000	Collectif divers		32,53	-32,53
46775001	Formation Ó recevoir		720,00	-720,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES			752,53	-752,53
TOTAL DEBITEURS DIVERS			752,53	-752,53
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
49150000	Prov pour dÚprÚc des cptes I et T	-121,87	-5 240,79	5 118,92
Total 2050/CA - AUTRES CREANCES		-121,87	-5 240,79	5 118,92
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.		-121,87	-5 240,79	5 118,92
TOTAL AUTRES CREANCES		389 635,48	784 339,98	-394 704,50
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
51200001	CrÚdit CoopÚratif principale	94 176,34	124 014,67	-29 838,33
51200002	Credit coop livret A		10,92	-10,92
51200003	Csl epidor compte d'epargne		10,23	-10,23
51210001	CrÚdit coop Asso AIA		3 974,32	-3 974,32
53100000	CAISSE Ç		7,14	-7,14
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		94 176,34	128 017,28	-33 840,94

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL DISPONIBILITES		94 176,34	128 017,28	-33 840,94
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		94 176,34	128 017,28	-33 840,94
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	23 104,84	24 107,69	-1 002,85
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		23 104,84	24 107,69	-1 002,85
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		23 104,84	24 107,69	-1 002,85
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		23 104,84	24 107,69	-1 002,85
TOTAL GÉNÉRAL		6 508 549,63	6 920 421,30	-411 871,67

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
FONDS PROPRES				
10130000	Capital souscrit - appelé, versé	430 000,00	430 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		430 000,00	430 000,00	
11000000	Report à nouveau (solde créditeur)	927 983,80	750 406,26	177 577,54
11900000	Report à nouveau (solde débiteur)	-256 132,98	-256 132,98	
Total 2051/DH - REPORT A NOUVEAU		671 850,82	494 273,28	177 577,54
TOTAL		1 101 850,82	924 273,28	177 577,54
RESERVE LEGALE				
10610000	Réserves légales	43 000,00	43 000,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		43 000,00	43 000,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		43 000,00	43 000,00	
AUTRES RESERVES				
10680000	Autres réserves	429 241,96	429 241,96	
Total 2051/DG - Autres réserves N		429 241,96	429 241,96	
TOTAL AUTRES RESERVES		429 241,96	429 241,96	
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-109 343,36	177 577,54	-286 920,90
Total 2051/DI - RESULTAT DE L'EXERCICE		-109 343,36	177 577,54	-286 920,90
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-109 343,36	177 577,54	-286 920,90
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
13800000	Autres subventions d'investissement	1 475 504,38	1 475 504,38	
13900000	Subventions d'investissement inscrites	-1 177 182,74	-1 075 353,02	-101 829,72
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N		298 321,64	400 151,36	-101 829,72
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		298 321,64	400 151,36	-101 829,72
TOTAL CAPITAUX PROPRES		1 763 071,06	1 974 244,14	-211 173,08
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
15100000	Provisions pour risques	500 000,00	70 000,00	430 000,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		500 000,00	70 000,00	430 000,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		500 000,00	70 000,00	430 000,00
TOTAL PROVISIONS		500 000,00	70 000,00	430 000,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
16400000	Emprunts	566 417,11	701 749,96	-135 332,85
16884000	Intérêts courus sur emprunts	221,29	256,66	-35,37
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		566 638,40	702 006,62	-135 368,22
TOTAL EMPRUNTS		566 638,40	702 006,62	-135 368,22
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		566 638,40	702 006,62	-135 368,22

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
45100000	Compte courant groupe Vitamine SAS	2 719 952,69	2 531 877,57	188 075,12
45100035	Compte courant ASSOCIATION AIA		214 973,68	-214 973,68
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		2 719 952,69	2 746 851,25	-26 898,56
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		2 719 952,69	2 746 851,25	-26 898,56
AUTRES EMPRUNTS				
16800000	DETTES RJ ASSO AIA		197 587,00	-197 587,00
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV			197 587,00	-197 587,00
TOTAL AUTRES EMPRUNTS			197 587,00	-197 587,00
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		2 719 952,69	2 944 438,25	-224 485,56
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000	Fournisseurs	172 250,12	130 714,49	41 535,63
40100001	Fournisseurs INTERCO	28 157,97	9 495,97	18 662,00
Total 2051/DX - FOURNISSEURS		200 408,09	140 210,46	60 197,63
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		200 408,09	140 210,46	60 197,63
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	51 185,65	60 419,72	-9 234,07
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	125,24	108 124,23	-107 998,99
Total 2051/DX - FOURNISSEURS		51 310,89	168 543,95	-117 233,06
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		51 310,89	168 543,95	-117 233,06
TOTAL FOURNISSEURS		251 718,98	308 754,41	-57 035,43
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
42100000	Personnel - rémunérations dues	2 599,09	90 439,83	-87 840,74
42101000	Personnel Notes de frais	604,12	1 295,29	-691,17
42200000	livres sociales	3 498,61	1 540,94	1 957,67
42500000	Personnel - Avances et acomptes	982,01	982,01	
42820000	Provision cp et ca	209 937,56	172 674,02	37 263,54
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		217 621,39	266 932,09	-49 310,70
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		217 621,39	266 932,09	-49 310,70
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
43100000	Urssaf	71 954,86		71 954,86
43120000	Indem, Journ, Sec, Sociale		3 669,04	-3 669,04
43220000	Indemnités Prúvoyance	1 299,86		1 299,86
43710000	Pole emploi		158,40	-158,40
43710001	Retraites/Prúv n.cadres AREAS HUMAN		863,27	-863,27
43720000	Retraite ARCO	14 944,61	13 973,10	971,51
43730000	Retraite Cadres AGIRC UGRC		2 272,09	-2 272,09
43730001	Mutuelle		27 660,60	-27 660,60
43740000	Caisse de Prúvoyance	20 387,24	13 779,20	6 608,04

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
43820000	Charges sociales sur congés payés	65 144,49	51 348,75	13 795,74
43860002	TAXE APPRENTISSAGE		774,85	-774,85
43860004	FORMATION CONTINUE		1 373,72	-1 373,72
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		173 731,06	115 873,02	57 858,04
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		173 731,06	115 873,02	57 858,04
ETAT ET COLLECTIVITES				
44210000	Prélèvement à la source-Imp/Revenu	4 069,70	5 003,48	-933,78
44571001	TVA Collectée s/dûbits 20%		120,00	-120,00
44587000	TVA sur factures à établir - 19,6%	1 426,66	25 489,20	-24 062,54
44860000	Charges à payer	5 743,50	1 085,13	4 658,37
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		11 239,86	31 697,81	-20 457,95
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		11 239,86	31 697,81	-20 457,95
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		402 592,31	414 502,92	-11 910,61
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
40400000	Fournisseurs immobilisations	206 756,05	800,00	205 956,05
40400001	Fournisseurs IMMO INTERCO	1 838,00		1 838,00
40470000	Fournisseurs immobilisations Ret Ga	33 175,46	44 386,63	-11 211,17
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		241 769,51	45 186,63	196 582,88
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		241 769,51	45 186,63	196 582,88
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		241 769,51	45 186,63	196 582,88
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
41100000C	CLIENTS CREDITEURS	1 515,92	1 733,60	-217,68
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		1 515,92	1 733,60	-217,68
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		1 515,92	1 733,60	-217,68
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
41980000	R.R.R. à accorder et avoirs à établir		175,56	-175,56
Total 2051/EA - AUTRES DETTES			175,56	-175,56
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.			175,56	-175,56
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
46710000	Collectif divers	51 911,59		51 911,59
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		51 911,59		51 911,59
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		51 911,59		51 911,59
TOTAL AUTRES DETTES		53 427,51	1 909,16	51 518,35
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits constatés d'avance	9 379,17	459 379,17	-450 000,00
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		9 379,17	459 379,17	-450 000,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 379,17	459 379,17	-450 000,00
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		9 379,17	459 379,17	-450 000,00

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL GÉNÉRAL		6 508 549,63	6 920 421,30	-411 871,67

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
60840000	Achats Pièces/refact en prod 20%	77 645,40	7 641,68	70 003,72
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		77 645,40	7 641,68	70 003,72
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		77 645,40	7 641,68	70 003,72
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
60110000	Achats matières (ou groupe) A	710,85	842,77	-131,92
60220000	Achat fournitures consommables	11 441,29	3 627,59	7 813,70
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		12 152,14	4 470,36	7 681,78
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		12 152,14	4 470,36	7 681,78
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
60310000	Variat. stocks Mat. premières/fourn	-4 468,83	-22 576,21	18 107,38
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		-4 468,83	-22 576,21	18 107,38
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		-4 468,83	-22 576,21	18 107,38
TOTAL ACHATS		85 328,71	-10 464,17	95 792,88

61820000	Cotisations	5 360,00	5 116,00	244,00
61830000	Documentation technique	711,51	229,37	482,14
62820000	Prestations Pille 20%		9 711,86	-9 711,86
62820001	Gardiennage 20%	1 296,76	3 378,58	-2 081,82
62830000	Frais d'emplacement de d'chèts 20%	24 580,02	12 016,58	12 563,44
62880000	Autres prestations de service ext	184 672,25	202 411,41	-17 739,16
67260000	Charges sur ex ant cptes 60	3 123,63	-5 328,90	8 452,53
67261000	Charges sur ex ant cptes 61	-11 146,33	1 530,81	-12 677,14
67262000	Charges sur ex ant cptes 62	997,67	923,00	74,67
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		209 595,51	229 988,71	-20 393,20
TOTAL		209 595,51	229 988,71	-20 393,20

MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES

60610000	Eau & Énergies non stockables EXO	7 172,15	3 907,01	3 265,14
60610001	EAU 5.5%	30 756,37	18 668,83	12 087,54
60610002	EAU 10%	26 425,12	15 656,23	10 768,89
60611000	Electricité	56 572,11	63 201,42	-6 629,31
60612000	GAZ 20%	93 943,99	70 192,63	23 751,36
60613000	GAZ 5.5%	3 377,70	3 409,05	-31,35
60626000	Carburant	37 671,81	26 155,70	11 516,11
60630000	Petit Équipement	5 456,83	2 428,32	3 028,51
60631000	Habillement	7 912,55	3 403,79	4 508,76
60631200	Charges sur produits / conditionnem	13 423,87	8 584,05	4 839,82
60632000	Outillage	7 494,22	3 745,97	3 748,25
60640000	Fournitures de bureau	5 275,03	6 052,77	-777,74
60641000	Fournitures informatiques	3 299,34	351,50	2 947,84
60680000	Autres matières & fournitures	31 560,97	31 607,31	-46,34

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
60680001	Autres matiPres & fournitures 5.5%		64,00	-64,00
60681000	Produits Lessiviels 20%	77 663,30	29 341,49	48 321,81
60682000	Produits/Traitement eau 20%	43 471,00	13 181,70	30 289,30
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		451 476,36	299 951,77	151 524,59
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		451 476,36	299 951,77	151 524,59
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
61100000	Sous-traitance gÜnÜrale	1 901,67	106 424,98	-104 523,31
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 901,67	106 424,98	-104 523,31
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		1 901,67	106 424,98	-104 523,31
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
61220000	CrÜdit bail mobilier + mat info		3 808,38	-3 808,38
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			3 808,38	-3 808,38
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL			3 808,38	-3 808,38
LOCATIONS				
61300000	Locations		3 750,00	-3 750,00
61300002	Location Copieur	1 628,35	1 062,05	566,30
61300003	Location VÜhicule EXO FG-055-HP		1 045,30	-1 045,30
61300004	Location Flotte Industrielle 20%	68 030,38	67 114,11	916,27
61300005	Location / materiel industriel 20%		488,54	-488,54
61300006	Loc FJ-403-FX	8 285,00	8 285,04	-0,04
61300007	Location matÜriel tÜÜsurveillance	2 699,28	2 660,91	38,37
61300008	Location matÜriel tÜÜsurv exo	101,28	97,96	3,32
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		80 744,29	84 503,91	-3 759,62
TOTAL LOCATIONS		80 744,29	84 503,91	-3 759,62
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
61520000	Entretiens et rÜparations immeuble	550,00		550,00
61530000	Nettoyage locaux exo	23 070,00	4 782,40	18 287,60
61530001	Entretien et nettoyage des esp vert		516,00	-516,00
61550001	Entretiens divers (casse)		903,00	-903,00
61550002	Entretiens mat transports	3 763,22	5 735,53	-1 972,31
61550003	Entretiens et rÜparations sur autr	19 739,89	32 971,65	-13 231,76
61550004	Entretiens Monte charge		298,55	-298,55
61550005	Entretiens mat transports exo	1 612,29	1 464,18	148,11
61560000	Contrats de maintenance	10 661,99	2 590,31	8 071,68
61560002	Maintenance Extincteurs	4 520,51	3 861,59	658,92
61560003	Maintenance Apave	2 207,62	3 252,40	-1 044,78
61560004	Maintenance Chauffage 20%	7 732,10	3 593,70	4 138,40
61560005	Maintenance Interphone 20%	342,00	387,00	-45,00
61560006	Maintenance TÜÜsurveillance 20%	2 770,87	997,75	1 773,12
61560007	Maintenance Photocopieur 20%	5 554,07	6 810,12	-1 256,05
61560008	Maintenance adoucisseur 20%	2 524,72	1 730,33	794,39
61560009	Maintenance portail coulissant 20%	1 520,00	731,84	788,16
61560010	Maintenance Ava 20%	2 553,00		2 553,00
61560011	Maintenance Laveuse 20%	1 428,00		1 428,00

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
61563000	Maintenance systÈme informatique20%	3 342,00	6 673,51	-3 331,51
61567000	RelevÚ courrier la poste 20%		1 397,00	-1 397,00
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		93 892,28	78 696,86	15 195,42
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		93 892,28	78 696,86	15 195,42
PRIMES D'ASSURANCES				
61610000	Assurances multirisques		6 791,38	-6 791,38
61630000	Assurances transport EXO	2 286,90	1 619,40	667,50
61680000	Autres assurances	2 113,69	27 459,69	-25 346,00
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		4 400,59	35 870,47	-31 469,88
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		4 400,59	35 870,47	-31 469,88
ETUDES ET RECHERCHES				
61700000	Etude et Recherches	42,95		42,95
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		42,95		42,95
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		42,95		42,95
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
62110000	Personnel intÚrimaire production	22 086,47	33 151,61	-11 065,14
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		22 086,47	33 151,61	-11 065,14
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		22 086,47	33 151,61	-11 065,14
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
62260000	Honoraires divers	24 347,79	13 533,50	10 814,29
62260001	Honoraires divers EXO	1 290,00	366,00	924,00
62261000	Honoraires Commissaire aux comptes	4 500,00	8 000,00	-3 500,00
62270000	Frais d'actes et de contentieux	89,86	185,25	-95,39
62270001	Frais d'actes et de contentieux 20	157,14	147,22	9,92
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		30 384,79	22 231,97	8 152,82
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		30 384,79	22 231,97	8 152,82
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
62310000	Annonces et insertions	4 050,98	3 734,01	316,97
62360000	Catalogues et imprimÚs	400,00	3 169,50	-2 769,50
62370000	Publications		125,44	-125,44
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		4 450,98	7 028,95	-2 577,97
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		4 450,98	7 028,95	-2 577,97
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
62410000	Transports sur achats	4 417,71	3 280,57	1 137,14
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		4 417,71	3 280,57	1 137,14
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		4 417,71	3 280,57	1 137,14
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
62510000	Voyages et dÚplacements	4 072,82	6 222,02	-2 149,20
62510001	Voyages et dÚpalcements exo	128,50	1 105,53	-977,03
62510002	NDF FARHAT SOUAD	415,02		415,02
62550000	Frais de dÚmÚnagement 20%		4 990,00	-4 990,00
62570000	RÚceptions	508,21	769,31	-261,10

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
62570001	RÚception 10%	588,80	441,04	147,76
62570002	RÚceptions 5.5%	8,10	54,10	-46,00
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		5 721,45	13 582,00	-7 860,55
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		5 721,45	13 582,00	-7 860,55
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
62600001	Affranchissements	2 060,19	2 179,06	-118,87
62600002	TÚIÚphone	754,52	1 486,25	-731,73
62600003	TÚIÚphone portable	1 431,63	1 877,21	-445,58
62615000	Nom de domaine 20%	458,12		458,12
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		4 704,46	5 542,52	-838,06
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		4 704,46	5 542,52	-838,06
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
62700000	Services bancaires & assimilÚs	3 708,38	2 854,08	854,30
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		3 708,38	2 854,08	854,30
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		3 708,38	2 854,08	854,30
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		917 527,89	926 916,78	-9 388,89
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
63120001	Taxe d'apprentiss permanents prod	361,84	1 718,23	-1 356,39
63120002	Taxe apprentissage	796,07	7 537,92	-6 741,85
63120003	Taxe d'apprentissage permanent	131,09	697,47	-566,38
63330001	Part Ó la formation contin perm p		2 531,77	-2 531,77
63330002	Particip formation contin benefici		11 057,52	-11 057,52
63330003	Part Ó la formation contin perm		1 053,15	-1 053,15
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		1 289,00	24 596,06	-23 307,06
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		1 289,00	24 596,06	-23 307,06
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
63511000	Taxe professionnelle	46 090,00	27 557,00	18 533,00
63512000	Taxe fonciÚre	34 735,00	29 319,00	5 416,00
63514000	Taxe sur les vÚhicules de sociÚtÚ	865,50	1 098,13	-232,63
63580000	Autres droits	939,76		939,76
67263000	Charges sur ex antÚrieurs 63		29 317,52	-29 317,52
Total 2052/FX - IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		82 630,26	87 291,65	-4 661,39
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		82 630,26	87 291,65	-4 661,39
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		83 919,26	111 887,71	-27 968,45
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
64110001	Salaires Permanents product	419 287,23	249 803,54	169 483,69
64110002	Salaires BÚnÚciaires	1 341 444,96	1 102 587,40	238 857,56
64110003	Salaires permanents	163 336,40	102 566,99	60 769,41
64111001	Indemn Non soumises	6 591,74	3 725,31	2 866,43
64111002	Ind non soumises	10 237,38	23 557,22	-13 319,84

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
64112001	Indemn ActivitÚ Partielle perm prod		17 560,92	-17 560,92
64112002	Ind. Alloc Activ. Partiel. insert.	292,95	170 298,22	-170 005,27
64112003	Indemn ActivitÚ Partielle perm Aut		5 369,83	-5 369,83
64116001	Ind prÚavis et licenciement		2 861,25	-2 861,25
64116002	Ind prÚavis et licenciement	13 974,74		13 974,74
64120001	Salaires CP permanents product	19 292,20	-8 663,38	27 955,58
64120002	Salaires CP bÚnÚficiaires	12 634,86	-48 437,00	61 071,86
64120003	Salaires CP permanents	5 336,48	-1 808,18	7 144,66
64140001	Primes nettes perm prod	12 712,83	3 524,41	9 188,42
64140002	Primes nettes BÚnÚficiaires	65 313,82	185 706,97	-120 393,15
64140003	Primes nettes permanents	835,00		835,00
64146003	Reten Avant Nature permanent	-4 155,36	-3 281,23	-874,13
67264000	Charges sur ex ant cptes 64	-205 519,23	-99 231,22	-106 288,01
Total 2052/FY - CHARGES DE PERSONNEL		1 861 616,00	1 706 141,05	155 474,95
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 861 616,00	1 706 141,05	155 474,95
CHARGES SOCIALES				
64500001	Urssaf Permanents product	143 481,79	87 673,33	55 808,46
64500002	Urssaf BÚnÚficiaires	462 385,43	288 602,43	173 783,00
64500003	Urssaf permanent	58 060,52	35 943,58	22 116,94
64510001	Loi Fillion Permanents prod	1 222,79	1 263,31	-40,52
64510002	Loi Fillion BÚnÚficiaires	4 461,51	5 513,09	-1 051,58
64510003	Loi Fillion permanent	507,25	512,83	-5,58
64520001	Charges sociales CP perm product	5 715,04	-5 310,96	11 026,00
64520002	Charges sociales CP bÚnÚficiaires	5 421,11	-33 178,76	38 599,87
64520003	Charges sociales CP permanents	2 659,59	-1 246,64	3 906,23
64530001	PrÚvoyance Permanents product	6 860,45	2 856,29	4 004,16
64530002	PrÚvoyance BÚnÚficiaires	22 794,68	13 633,39	9 161,29
64530003	PrÚvoyance permanent	3 198,87	1 780,47	1 418,40
64532001	Retraite ARCCO perm product	14 816,58	14 601,79	214,79
64532002	Retraite Arrco BÚnÚficiaires	39 500,75	39 351,68	149,07
64532003	Retraite ARCCO permanents	12 942,30	9 244,27	3 698,03
64560001	Mutuelle Permanents prod	2 143,00	3 842,30	-1 699,30
64560002	Mutuelle BÚnÚficiaires	9 407,77	23 438,03	-14 030,26
64560003	Mutuelle permanent	321,45	419,16	-97,71
64590001	Loi Fillion perm product	-47 943,07	-7 992,84	-39 950,23
64590002	Loi Fillion benefciaires	-194 572,04	-122 704,49	-71 867,55
64590003	Loi Fillion permanents	-1 842,96	-185,59	-1 657,37
64700001	MÚdecine Travail Permanents produc	1 614,46	937,26	677,20
64700002	MÚdecine Du Travail BÚnÚficiaires	9 898,35	7 557,72	2 340,63
64700003	MÚdecine Du Travail permanent	484,87	266,22	218,65
64710001	Euvres sociales Permanents produc	2 096,38	1 263,31	833,07
64710002	Oeuvres sociales BÚnÚficiaires	6 777,14	5 513,09	1 264,05
64710003	Oeuvres sociales permanent	816,64	512,83	303,81
Total 2052/FZ - Charges sociales N		573 230,65	374 107,10	199 123,55
TOTAL CHARGES SOCIALES		573 230,65	374 107,10	199 123,55

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
64810001	Formation permanents / encadrement	5 256,00	1 835,00	3 421,00
64810002	Formation bûnÜficiaries	2 945,00	3 328,00	-383,00
64820001	Tickets Restaurant	6 630,00	4 745,00	1 885,00
64820002	Ticket restaurant	4 990,00	4 130,00	860,00
64820003	Ticket restaurant	1 625,00	510,00	1 115,00
64820004	Tickets Restaurant Edenred 20%	1 171,41	900,80	270,61
Total 2052/FZ - Charges sociales N		22 617,41	15 448,80	7 168,61
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		22 617,41	15 448,80	7 168,61
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		2 457 464,06	2 095 696,95	361 767,11
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
68111000	Dotations sur immobilisations inco	82 339,78	73 983,96	8 355,82
68112000	Dotations sur immobilisations corp	294 862,94	244 350,54	50 512,40
Total 2052/GA - DOTATIONS D'EXPLOITATION		377 202,72	318 334,50	58 868,22
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		377 202,72	318 334,50	58 868,22
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
68174000	Dotations aux provisions sur crÜan		11 281,01	-11 281,01
68175000	Dot. Prov dÜprÜc actif circulant	121,87	1 225,89	-1 104,02
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		121,87	12 506,90	-12 385,03
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		121,87	12 506,90	-12 385,03
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		377 324,59	330 841,40	46 483,19
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
65400001	Pertes sur crÜances irrÜcouv 20%		11 220,08	-11 220,08
65800000	Charges diverses gestion courante	15,87	15,78	0,09
Total 2052/GE - AUTRES CHARGES		15,87	11 235,86	-11 219,99
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		15,87	11 235,86	-11 219,99
TOTAL AUTRES CHARGES		15,87	11 235,86	-11 219,99
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66110000	IntÜrÜts des emprunts et dettes	4 506,64	3 668,32	838,32
66150000	IntÜrÜts des comptes courants	51 075,12	51 916,08	-840,96
66160000	Interets bancaires	7,37		7,37
66180002	Ind Non Soumises Insertion		1 500,00	-1 500,00
67266000	Charges sur ex ant cptes 66	-53 587,00		-53 587,00
Total 2052/GR - CHARGES FINANCIERES		2 002,13	57 084,40	-55 082,27
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		2 002,13	57 084,40	-55 082,27
TOTAL CHARGES FINANCIERES		2 002,13	57 084,40	-55 082,27
CHARGES EXCEPTIONNELLES				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
67120000	Pénalités, amendes fiscales et pûna	495,00	305,00	190,00
67180000	Autres charges exceptionnelles sur		3 025,40	-3 025,40
67267000	Charges sur ex ant cptes 67		-103,67	103,67
Total 2053/HE - CHARGES EXCEPTIONNELLES		495,00	3 226,73	-2 731,73
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		495,00	3 226,73	-2 731,73
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
67500000	Valeurs compt. ŸlŸments actif cŸdŸs		2 664,71	-2 664,71
67800000	Autres charges exceptionnelles		40,00	-40,00
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			2 704,71	-2 704,71
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			2 704,71	-2 704,71
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
68750000	Dotations aux provisions exception	500 000,00	70 000,00	430 000,00
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		500 000,00	70 000,00	430 000,00
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		500 000,00	70 000,00	430 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		500 495,00	75 931,44	424 563,56
TOTAL GÉNÉRAL		4 424 077,51	3 599 130,37	824 947,14

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
70600000	Prestations blanchisserie 20%	307 142,81	241 107,23	66 035,58
70600011	Prestations Masques RUsilience 20 %	3 944,30	215 950,97	-212 006,67
70600012	Prestations Coutures 20%	96 575,10		96 575,10
70610000	Prestations blanchisserie EXO	2 034 396,60	1 083 403,35	950 993,25
70620000	Prestations de dUmembrement 20%	19 894,41	12 288,44	7 605,97
70650000	Prestations Condition ss Blanch 20%	12 584,73	23 360,00	-10 775,27
70670000	Prestations Condition ss Blanch EXO	4 590,00	18 900,00	-14 310,00
70800000	Produits des activitUs annexes exo	94 335,10	12 378,34	81 956,76
70800001	Produits activitU annexes TVA 20%	411,00		411,00
70800004	Refacturation Autres achats EXO		400,00	-400,00
70810004	Refacturation loyers 20%	60 493,96	13 749,99	46 743,97
77270000	Pdt / exerc ant 70 20%	-14,50	-27 561,50	27 547,00
77270001	Pdt / exerc ant 70 exo	17 814,13	-2 356,42	20 170,55
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		2 652 167,64	1 591 620,40	1 060 547,24
TOTAL		2 652 167,64	1 591 620,40	1 060 547,24
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		2 652 167,64	1 591 620,40	1 060 547,24
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
74000000	Autres subventions		590 465,83	-590 465,83
74000018	Subventions DDTE	977 276,33	647 203,60	330 072,73
77274000	PROD SUR EX ANT CPTÉ 74	437,84	10 000,00	-9 562,16
Total 2052/FO - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		977 714,17	1 247 669,43	-269 955,26
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		977 714,17	1 247 669,43	-269 955,26
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
77279000	Prod sur ex antUrieur transfert de	1 666,22	46 729,93	-45 063,71
78174000	Reprises sur provisions clients do		15 960,22	-15 960,22
78174100	Reprises sur Prov douteux stats		28 701,39	-28 701,39
78175000	Repris.s/prov.dUprUc.aktif circul.	5 240,79	1 057,08	4 183,71
79100000	Transferts de charges d'exploitati		1 658,03	-1 658,03
79100002	Transf. Prod. Formation 20%		600,00	-600,00
79100003	Produits activite Partielle		150 541,83	-150 541,83
79100004	Transfert charges prUvoyance	56 096,81	87 849,17	-31 752,36
Total 2052/FP - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		63 003,82	333 097,65	-270 093,83
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		63 003,82	333 097,65	-270 093,83
AUTRES PRODUITS				
75800000	Produits divers gestion courante	17,91	71,48	-53,57
Total 2052/FQ - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		17,91	71,48	-53,57
TOTAL AUTRES PRODUITS		17,91	71,48	-53,57
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 040 735,90	1 580 838,56	-540 102,66
PRODUITS FINANCIERS				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76310000	Prod Financiers revenus autres crû		307,74	-307,74
77276000	Pdt/Ex ant 76	0,89	-309,18	310,07
Total 2052/GL - PRODUITS FINANCIERS		0,89	-1,44	2,33
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		0,89	-1,44	2,33
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		0,89	-1,44	2,33
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
77700000	Quote-part des subventions d'inves	101 829,72	87 483,39	14 346,33
77800000	Autres produits exceptionnels	450 000,00	500 000,00	-50 000,00
Total 2053/HB - PRODUITS EXCEPTIONNELS		551 829,72	587 483,39	-35 653,67
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		551 829,72	587 483,39	-35 653,67
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
78750000	Reprises sur provisions exceptionn	70 000,00	16 767,00	53 233,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		70 000,00	16 767,00	53 233,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		70 000,00	16 767,00	53 233,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		621 829,72	604 250,39	17 579,33
TOTAL GÉNÉRAL		4 314 734,15	3 776 707,91	538 026,24



Expertise comptable & Commissariat aux comptes

Amaud BERNARD – Marion BOLZE – Adrien MOLENDI – Damien VALLEE

www.slgenpense.fr – accueil@slgenpense.fr

S.A.S.U. A.I.A.

Société par Actions Simplifiée au capital de 430 000 €

Siège social : 2, boulevard Thomson,
59810 Lesquin

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2022**

A l'Associé Unique,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

S.A.S.U. A.I.A.
Exercice clos le 31 décembre 2022

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSOCIE UNIQUE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Marcq-en-Barœul
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SLG EXPERTISE

Signé électroniquement le 09/06/2023 par
Arnaud Bernard





Expertise comptable & Commissariat aux comptes

Amaud BERNARD – Marion BOLZE – Adrien MOLEND – Damien VALLEE

www.slgexpertise.fr – accueil@slgexpertise.fr

S.A.S.U. A.I.A.

Société par Actions Simplifiée au capital de 430 000 Euros

Siège social : 2, boulevard Thomson
59810 - LESQUIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS *Exercice clos le 31 décembre 2022*

À l'Associé unique,

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 S.A.S.U. A.I.A. relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, 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 votre société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance des produits.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 S.A.S.U. A.I.A. 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.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marcq-en-Barœul
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SLG EXPERTISE

Signé électroniquement le 09/06/2023 par
Arnaud Bernard



Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

SAS AIA

2 Boulevard THOMSON

59810 LESQUIN

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif _____

Bilan - Passif _____

Compte de résultat _____

Annexes

Règles et méthodes comptables _____

Immobilisations _____

Amortissements _____

Provisions et dépréciations _____

Créances et dettes _____

Produits à recevoir _____

Charges à payer _____

Charges et produits constatés d'avance _____

Composition du capital social _____

Variation des capitaux propres _____

Ventilation du chiffre d'affaires _____

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 489	19 072	1 417	-70 906
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	243 842	153 863	89 979	243 842
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	540 000		540 000	540 000
Constructions	4 604 400	346 473	4 257 927	4 263 229
Installations techniques, matériel, outillage	1 573 871	1 178 087	395 784	455 326
Autres immobilisations corporelles	95 612	75 687	19 925	6 102
Immobilisations en cours	269 139		269 139	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				168
Prêts	24 022		24 022	17 462
Autres immobilisations financières	16 470		16 470	16 470
ACTIF IMMOBILISE	7 387 846	1 773 182	5 614 664	5 471 692
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	27 045		27 045	22 576
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	359 924		359 924	489 688
Autres créances	389 757	122	389 635	784 340
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	94 176		94 176	128 017
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	23 105		23 105	24 108
ACTIF CIRCULANT	894 007	122	893 885	1 448 729
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 281 853	1 773 304	6 508 550	6 920 421

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 430 000)	430 000	430 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	43 000	43 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	429 242	429 242
Report à nouveau	671 851	494 273
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-109 343	177 578
Subventions d'investissement	298 322	400 151
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 763 071	1 974 244
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	500 000	70 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	500 000	70 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	566 638	702 007
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 719 953	2 944 438
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 719	308 754
Dettes fiscales et sociales	402 592	414 503
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	241 770	45 187
Autres dettes	53 428	1 909
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	9 379	459 379
DETTES	4 245 479	4 876 177
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 508 550	6 920 421

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 652 168		2 652 168	1 591 620
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 652 168		2 652 168	1 591 620
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			977 714	1 247 669
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			63 004	333 098
Autres produits			18	71
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 692 904	3 172 459
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			77 645	7 642
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			12 152	4 470
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-4 469	-22 576
Autres achats et charges externes			917 528	926 917
Impôts, taxes et versements assimilés			83 919	111 888
Salaires et traitements			1 861 616	1 706 141
Charges sociales			595 848	389 556
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			377 203	318 335
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			122	12 507
Dotations aux provisions				
Autres charges			16	11 236
CHARGES D'EXPLOITATION			3 921 580	3 466 115
RESULTAT D'EXPLOITATION			-228 677	-293 656
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1	-1
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1	-1
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 002	57 084
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 002	57 084
RESULTAT FINANCIER			-2 001	-57 086
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-230 678	-350 741

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	551 830	587 483
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	70 000	16 767
PRODUITS EXCEPTIONNELS	621 830	604 250
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	495	3 227
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 705
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	500 000	70 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	500 495	75 931
RESULTAT EXCEPTIONNEL	121 335	528 319
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	4 314 734	3 776 708
TOTAL DES CHARGES	4 424 078	3 599 130
BENEFICE OU PERTE	-109 343	177 578

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 6 508 550€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -109 343€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par le règlement N° 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) du 05 juin 2014 et modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 relatif au 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Materiels bureau et informatique	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût unitaire de production, charges directes et indirectes comprises.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercice sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2022 / 2021

Nous enregistrons 86 ETP au 31/12/2022 contre 76 ETP en 2021.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élèvent à 252 908€ et ont été externalisées.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mère consolidante.

CHANGEMENT DE METHODE

Il n'y a pas de changement de méthodes d'évaluation au cours de l'exercice.

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTILITE SOCIALE

Toutes les conditions concernant l'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" ont été respectées.

FAITS MARQUANTS

SAS AIA a bénéficié de subventions FDI pour un montant global de 401 835€ pour des investissements. Ces subventions ont été utilisées en 2021 et 2022.
Le Groupe Vitamine T a racheté les 43 000 parts de la SAS AIA qui étaient détenues par l'association AIA devenant ainsi l'actionnaire unique de la SAS AIA.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	263 531		800
Terrains	540 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 749 600		75 000
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 673 494		106 306
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 607 059		43 006
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	6 605		4 900
Matériel de bureau, informatique, mobilier	110 387		14 632
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			269 139
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 687 146		512 983
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	168		
Prêts et autres immobilisations financières	33 932		6 560
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	34 100		6 560
TOTAL GENERAL	6 984 776		520 343

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			264 331	
Terrains			540 000	
Constructions sur sol propre			1 824 600	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			2 779 800	
Installations techn., matériel et outillages ind.	76 193		1 573 871	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			11 505	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	40 912		84 107	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			269 139	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	117 105		7 083 023	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés	168			
Prêts et autres immobilisations financières			40 492	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	168		40 492	
TOTAL GENERAL	117 273		7 387 846	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	90 595	82 340		172 935
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 595	82 340		172 935
Terrains				
Constructions sur sol propre	40 025	47 507		87 532
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	119 841	139 100		258 940
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 151 733	102 548	76 194	1 178 087
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	6 605	121		6 726
Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 285	5 588	40 912	68 961
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 422 489	294 864	117 106	1 600 247
TOTAL GENERAL	1 513 085	377 204	117 106	1 773 182

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	70 000	500 000	70 000	500 000
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, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	70 000	500 000	70 000	500 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	5 241	122	5 241	122
DEPRECIATIONS	5 241	122	5 241	122
TOTAL GENERAL	75 241	500 122	75 241	500 122
Dotations et reprises d'exploitation		122	5 241	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		500 000	70 000	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	24 022		24 022
Autres immobilisations financières	16 470		16 470
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	359 924	359 924	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	447	447	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	65 670	65 670	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	306 557	306 557	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	17 084	17 084	
Charges constatées d'avance	23 105	23 105	
TOTAL GENERAL	813 278	772 786	40 492

Montant des prêts accordés en cours d'exercice 6 560

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	566 638	233 472	333 166	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	251 719	251 719		
Personnel et comptes rattachés	217 621	217 621		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	173 731	173 731		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 427	1 427		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 813	9 813		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	241 770	241 770		
Groupe et associés	2 719 953	2 719 953		
Autres dettes	53 428	53 428		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	9 379	9 379		
TOTAL GENERAL	4 245 479	3 912 313	333 166	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice 333 405

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 2 719 953

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
40980000	R.R.R. Ó obtenir et avoirs non par		437,23	-437,23
40980001	R.R.R. Ó obtenir et AAN INTERCO	16 036,50		16 036,50
41810000	Clients - factures Ó Útablir	8 559,98	5 184,00	3 375,98
41810001	Clients - FAE INTERCOS		147 926,76	-147 926,76
44870000	Etat - produits Ó recevoir	99 650,00	90 049,00	9 601,00
TOTAL		124 246,48	243 596,99	-119 350,51
TOTAL		124 246,48	243 596,99	-119 350,51

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
16884000	Intérêts courus sur emprunts	221,29	256,66	-35,37
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	51 185,65	60 419,72	-9 234,07
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	125,24	108 124,23	-107 998,99
41980000	R.R.R. Ó accorder et avoirs Ó Útab		175,56	-175,56
42820000	Provision cp et ca	209 937,56	172 674,02	37 263,54
43820000	Charges sociales sur congés payés	65 144,49	51 348,75	13 795,74
43860002	TAXE APPRENTISSAGE		774,85	-774,85
43860004	FORMATION CONTINUE		1 373,72	-1 373,72
44860000	Charges Ó payer	5 743,50	1 085,13	4 658,37
TOTAL		332 357,73	396 232,64	-63 874,91
TOTAL		332 357,73	396 232,64	-63 874,91

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
48600000	Charges constatées d'avance	23 104,84	24 107,69	-1 002,85
48700000	Produits constatés d'avance	-9 379,17	-459 379,17	450 000,00
TOTAL		13 725,67	-435 271,48	448 997,15

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	43 000			10

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 974 244
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 974 244

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations des subventions d'investissement	101 830	
Autres variations		-109 343
SOLDE		211 173

Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 763 071

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Prestations de service	2 652 168		2 652 168	1 591 620	66,63 %

TOTAL	2 652 168		2 652 168	1 591 620	66,63 %
-------	-----------	--	-----------	-----------	---------