

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 80267

Numéro SIREN : 501 122 972

Nom ou dénomination : COMINVEST

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/023794

COMINVEST

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : 745 Voie de la Chapelle ZI de Bordebasse 31800 ST GAUDENS
501 122 972 RCS TOULOUSE

Déposé au greffe du tribunal de commerce
de Toulouse le

24 JUIL. 2023

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

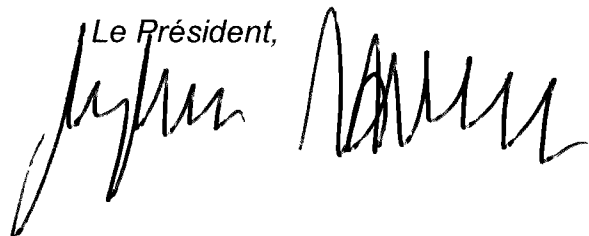
COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2022

ANNEXE

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022 PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE
DU 30 JUIN 2023

*Comptes annuels certifiés sincères et véritables approuvés par
l'Associé unique en date du 30 juin 2023,*

Le Président,



SAS COMINVEST
BILAN - ACTIF

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/22		% de l'actif	Valeurs au 31/12/21		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations	113 011,31		113 011,31	42	651 278,18	59
Créances rattachées à des participations	1 675 692,35		1 675 692,35		1 208 600,66	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	6 000,00		6 000,00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 794 703,66		1 794 703,66	42	1 859 878,84	59
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				1		
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	26 422,80		26 422,80			
Avances et acomptes versés sur commandes	48 568,60		48 568,60	1	50 529,60	2
Créances				9		9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	35 994,32		35 994,32		43 455,47	
Autres créances (3)	349 283,66		349 283,66		249 424,30	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				38		28
Actions propres						
Autres titres	1 632 624,35		1 632 624,35		885 181,06	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	354 561,58		354 561,58	8	89 429,92	3
Charges constatées d'avance (3)	6 136,51		6 136,51			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 453 591,82		2 453 591,82	58	1 318 020,35	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 248 295,48		4 248 295,48	100	3 177 899,19	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS COMINVEST
BILAN - PASSIF

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	40 000,00	1	40 000,00	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		44		56
Réserve légale	4 000,00		4 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 847 315,31		1 764 232,21	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 991 954,00	47	83 083,10	3
SITUATION NETTE	3 883 269,31	91	1 891 315,31	60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 883 269,31	91	1 891 315,31	60
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	147 585,10	3	1 049 775,29	33
Emprunts et dettes financières diverses (3)	64 256,02	2	44 290,86	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	73 565,67	2	42 501,75	1
Dettes fiscales et sociales	79 619,38	2	47 667,74	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes			102 348,24	3
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	365 026,17	9	1 286 583,88	40
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	4 248 295,48	100	3 177 899,19	100
(1) Dont à plus d'un an			57 558,00	
(1) Dont à moins d'un an	365 026,17		1 229 026,00	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	88 912,48		920 041,85	
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS COMINVEST
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	469 461,18	100	479 315,57	100	-9 854,39	-2
Montant net du chiffre d'affaires	469 461,18	100	479 315,57	100	-9 854,39	-2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 830,39	1	4 370,16	1	1 460,23	33
Autres produits	0,54		1,53		-0,99	-65
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	475 292,11	101	483 687,26	101	-8 395,15	-2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	26 422,80	6			26 422,80	
Variation de stocks	-26 422,80	-6			-26 422,80	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	226 375,96	48	151 563,67	32	74 812,29	49
Impôts, taxes et versements assimilés	5 372,48	1	3 519,76	1	1 852,72	53
Salaires et traitements	190 206,84	41	188 354,48	39	1 852,36	1
Charges sociales	94 999,07	20	92 686,06	19	2 313,01	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5,30		9,13		-3,83	-42
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	516 959,65	110	436 133,10	91	80 826,55	19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-41 667,54	-9	47 554,16	10	-89 221,70	-188
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

7 033,00

11 291,00

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

263,00

SAS COMINVEST
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En Euro

		Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
						en valeur	en %
Produits financiers							
De participation (3)		10 113,52	2	6 333,68	1	3 779,84 ¹	60
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)		15 359,65	3	13 472,94	3	1 886,71	14
Autres intérêts et produits assimilés (3)							
Reprises sur prov., dépréciations, transferts				43 902,70	9	-43 902,70	-100
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		6 839,05	1	2 331,96		4 507,09	193
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		32 312,22	7	66 041,28	14	-33 729,06	-51
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées (4)		9 590,78	2	12 702,35	3	-3 111,57	-24
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement		24 083,17	5			24 083,17	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		33 673,95	7	12 702,35	3	20 971,60	165
RÉSULTAT FINANCIER		-1 361,73		53 338,93	11	-54 700,66	-103
RÉSULTAT COURANT avant impôts		-43 029,27	-9	100 893,09	21	-143 922,36	-143
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		7 032,67	1	11 291,01	2	-4 258,34	-38
Sur opérations en capital		2 616 374,00	557			2 616 374,00	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 623 406,67	559	11 291,01	2	2 612 115,66	
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		262,84		77,00		185,84	241
Sur opérations en capital		538 409,56	115			538 409,56	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		538 672,40	115	77,00		538 595,40	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 084 734,27	444	11 214,01	2	2 073 520,26	
Participation des salariés aux résultats							
Impôt sur les bénéfices		49 751,00	11	29 024,00	6	20 727,00	71
TOTAL DES PRODUITS		3 131 011,00	667	561 019,55	117	2 569 991,45	458
TOTAL DES CHARGES		1 139 057,00	243	477 936,45	100	661 120,55	138
Bénéfice ou Perte		1 991 954,00	424	83 083,10	17	1 908 870,90	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

BO03483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE		NS
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS		NA
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NA
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES		NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS		NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		NA
LES EFFECTIFS		NS
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS
TRANSFERTS DE CHARGES		NS
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		NS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

BO03483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

B003483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉANCES

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

BO03483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
		Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		1 859 879		467 366	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières				6 000	
		TOTAL	1 859 879		473 366	
		TOTAL GENERAL	1 859 879		473 366	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			538 541	1 788 704	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					6 000
		TOTAL		538 541	1 794 704	
		TOTAL GENERAL		538 541	1 794 704	

ACTIF CIRCULANT

B003483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF		Créances rattachées à des participations	1 675 692		1 675 692
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	6 000		6 000
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	35 994	35 994	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfiques			
		Etat & autres coll. publiques	16 566	16 566	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
ACTIF CIRCULANT		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	332 717	332 717	
		Charges constatées d'avance	6 137	6 137	
		TOTAUX	2 073 107	391 414	1 681 692
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
			Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

BO03483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		6 137
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	6 137

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		22 583
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		25 313
Autres créances		
Disponibilités		3 094
	TOTAL	50 990

CAPITAUX PROPRES

B003483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	40 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	40 000,00	1,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	83 083
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	83 083

Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	83 083
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		83 083

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

BO03483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	147 585	147 585		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	64 256	64 256		
Fournisseurs & comptes rattachés	73 566	73 566		
Personnel & comptes rattachés	12 604	12 604		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 745	23 745		
Etat & Impôts sur les bénéfices	22 046	22 046		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	18 307	18 307		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 917	2 917		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	365 026	365 026		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	25 030			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

B003483 - SAS COMINVEST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 098
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 768
Dettes fiscales et sociales	992
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	31 859

COMINVEST

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : 745 Voie de la Chapelle ZI de Bordebasse 31800 ST GAUDENS
501 122 972 RCS TOULOUSE

<p align="center">DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2023</p>
--

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 1 991 954,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 991 954,00 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 3 839 269,31 euros.	

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

- ✓ Exercice clos le 31 décembre 2020 : 100 000 euros,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

Certifié conforme,

Le Président

