

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 05767

Numéro SIREN : 493 440 606

Nom ou dénomination : VIC'INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/043049

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL VIC' INVEST		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		ZI GRANGE EGLISE SUD 69590 SAINT-SYMPHORIEN SUR COISE		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		4 9 3 4 4 0 6 0 6 0 0 0 2 5		Néant		☐		
				Exercice N clos le,		31/01/2023		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)				AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 685	AG	16 685		
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	5 600	AO		5 600	
		Constructions	AP	50 400	AQ	4 216	46 183	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	461 405	AU	91 477	369 928	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	612 403	CV	600	611 803	
		Créances rattachées à des participations	BB	9 499 895	BC	174 975	9 324 920	
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	636	BI		636	
	TOTAL (II)			BJ	10 647 026	BK	287 954	10 359 072
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production de biens			BN		BO			
En cours de production de services			BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis			BR		BS			
Marchandises			BT		BU			
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	384 756	BY		384 756	
		Autres créances (3)	BZ	310 085	CA		310 085	
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	4 196 300	CE	196 770	3 999 529	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	229 683	CG		229 683		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	12 385	CI		12 385		
	TOTAL (III)	CJ	5 133 211	CK	196 770	4 936 440		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	15 780 238	IA	484 725	15 295 512	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL VIC' INVEST		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1 966 430.....)			DA	1 966 430	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	196 643	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	8 414 188	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	224 699	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	4 150	
	TOTAL (I)			DL	10 806 111	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 676 057	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1 085 223	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	29 833	
	Dettes fiscales et sociales			DY	283 977	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	414 308	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	4 489 401		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	15 295 512		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 551 171
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 668 482	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL VIC ' INVEST							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 885 969	FH		FI	1 885 969	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 885 969	FK		FL	1 885 969	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	46 850	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 932 821
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	432 804	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	46 314	
	Salaires et traitements*					FY	845 707	
	Charges sociales (10)					FZ	316 406	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	77 993
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	8 352	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 727 578
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	205 243	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	321 318	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	186 283	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	276 117	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	783 719	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	371 845	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	280 024	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	43	
	Total des charges financières (VI)					GU	651 913	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	131 805	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	337 048	

Désignation de l'entreprise		SARL VIC' INVEST		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	57 360	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	57 360	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	49 686	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	49 776	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	7 583	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	119 932	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 773 901	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 549 201	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	224 699	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	612
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	25 000
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	38 541
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	75 806
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 40 158				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6 35 648	obligatoires A9 40 158		
			Dont cotisations facultatives Madelin A7 12 920	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 22 728		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Pénalités, amendes fiscales et pénales			90			
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			49 686			
Produits des cessions d'éléments d'actif				57 360		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL VIC'INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 15 295 513 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 224 700 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

SARL VIC'INVEST

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 685			16 685
Immobilisations incorporelles	16 685			16 685
- Terrains	5 600			5 600
- Constructions sur sol propre	50 400			50 400
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	108 264	419 598	108 000	419 862
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 039	7 505		41 544
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	198 303	427 103	108 000	517 406
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 003 926	3 198 659	1 090 286	10 112 299
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	636			636
Immobilisations financières	8 004 562	3 198 659	1 090 286	10 112 936
ACTIF IMMOBILISE	8 219 550	3 625 762	1 198 286	10 647 027

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		427 103	3 198 659	3 625 762
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		427 103	3 198 659	3 625 762
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		108 000	1 090 286	1 198 286
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		108 000	1 090 286	1 198 286

SARL VIC'INVEST

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL GRAND CRU INVEST 69590 POMEYS	5 000	12 003	60,00	1 030
SARL JBC LES HALLES 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COI	1 000	-218 363	50,01	-2 362
SCI LFDO SERVICES 69590 POMEYS	1 000	-785 232	76,00	-189 736
SCI LABON 69590 POMEYS	1 000	275 513	51,00	15 983
SARL ALFAMERY 69590 POMEYS	1 000	-59 292	76,00	-48 477
EURL GROUPE 3 BAIES SARL 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SU	365 068	1 287 981	100,00	651 256
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI PHONE 69590 POMEYS	1 000	209 162	20,00	-23 240
SCI CEZE 69590 POMEYS	1 000	-34 138	20,00	31 460
SCI MONDOLAND 69590 POMEYS	1 000	-161 299	45,00	-23 410
SCI MEDDHOUSE 69590 POMEYS	1 000	-14 411	20,00	-3 165
SARL LE VIN ET UN PLAT 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-C	4 000	-174 076	40,00	-30 371
SARL LAVS'AUTO 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	3 000	13 658	30,00	8 053
SCI SPORT'INVEST 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	1 000	-8 831	50,00	7 176
SARL ENERGY' FIVE 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	5 000	-249 706	40,00	-50 551
SARL SUCCESS IMMO 06400 CANNES	1 000	-29 816	50,00	-3 800
SARL COULISSES DU MARCHE 69009 LYON	18 880	893 673	11,76	25 398
SARL LE ZESTE 69190 SAINT-FONS	20 000	-59 495	16,00	-59 495
SCI FLCD 69590 POMEYS	1 000	-29 633	20,00	-3 853
SCI RYHOUSE 69590 POMEYS	1 000	-14 638	20,00	-3 203
SCI ALCD IMMO 69590 POMEYS	1 000	-14 169	20,00	-3 787
SAS ANGEL 69330 MEYZIEU	400		20,00	
SCI BRAM 69590 POMEYS	1 000	48 952	20,00	55 332
SAS MONDOCAR 69190 SAINT-FONS	8 000	121 983	30,00	113 379
SCI LE CLOS DES ROCHES 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-	1 000	-37 295	50,00	-6 378
SARL TASSIN 21 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE	4 000	-150 843	40,00	8 640

SARL VIC'INVEST

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	392 504	392 004	5 332 861		200 787
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	215 750	215 650	3 976 195		51 000
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 685			16 685
Immobilisations incorporelles	16 685			16 685
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 201	2 016		4 217
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	58 932	73 634	69 580	62 986
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 148	2 344		28 491
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	87 281	77 994	69 580	95 694
ACTIF IMMOBILISE	103 966	77 994	69 580	112 379

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 207 760 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	9 499 896		9 499 896
Prêts			
Autres	636		636
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	384 756	384 756	
Autres	310 086	310 086	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 386	12 386	
Total	10 207 760	707 228	9 500 532
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus s/créances	186 313
Clients - factures à établir	383 800
Total	570 113

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 966 430,00 euros décomposé en 196 643 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 150			4 150
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	4 150			4 150
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Dettes

SARL VIC'INVEST

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 489 401 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 668 483	1 668 483		
- à plus de 1 an à l'origine	1 007 575	69 345	338 229	600 000
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 834	29 834		
Dettes fiscales et sociales	283 978	283 978		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 499 532	1 499 532		
Produits constatés d'avance				
Total	4 489 401	3 551 172	338 229	600 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	827 700			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	101 021			
(**) Dont envers les associés	1 085 224			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 257 725 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 005
Intérêts courus sur emprunts	1 136
Associés - intérêts courus	613
Provision congés à payer	42 101
Personnel charges à payer	15 000
Charges sur congés à payer	16 841
Org. sociaux à payer	14 842
Etat - charges à payer	2 993
Total	105 531

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assurances	11 229		
Locations	1 005		
Cotisations TNS	152		
Total	12 386		

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 19 815 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

SARL VIC'INVEST

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 966 430,00	1 966 430,00	1 966 430,00	1 966 430,00	1 966 430,00
Nombre d'actions ordinaires	196 643,00	196 643,00	196 643,00	196 643,00	196 643,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 517 148,93	1 363 807,94	1 421 842,18	1 694 515,70	1 885 969,29
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 422 094,62	390 899,08	236 040,99	659 297,92	510 045,03
Impôts sur les bénéfices	51 011,00	104 014,00	76 238,00	94 914,00	119 932,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 257 030,95	-4 130,15	81 055,51	667 865,20	224 699,89
Résultat distribué	121 918,66	180 911,56	180 911,56	180 911,56	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	6,97	1,46	0,81	2,87	1,98
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	6,39	-0,02	0,41	3,40	1,14
Dividende distribué	0,62	0,92	0,92	0,92	
Personnel					
Effectif salariés	9	9	9	9	9
Montant de la masse salariale	531 001,77	550 445,50	572 649,20	628 304,76	669 823,05
Montant des sommes versées en avantages sociaux	176 953,15	187 246,31	199 787,62	223 170,71	240 599,67

VIC'INVEST
Société à responsabilité limitée au capital de 1.966.430 euros
Siège social : SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE (69590) - Lieu-dit Le Colombier ZI Grange Eglise
Sud
493.440.606 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES
DU 7 JUILLET 2023

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
PRESENTEE A L'ASSEMBLEE

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, se conformant aux propositions de la gérance, et constatant que le bilan de l'exercice clos le 31 janvier 2023 fait apparaître un bénéfice de 224.699,89 euros, décide de l'affecter de la façon suivante :

- | | |
|--|--------------|
| - une somme de 196.643,00 euros sera distribuée aux associés, à titre de dividendes | 196.643,00 € |
| - le solde, soit la somme de 28.056,89 euros sera viré au compte "Autres réserves", dont le montant se trouvera ainsi porté de 8.414.188,65 euros à 8.442.245,54 euros | 28.056,89 € |

Le dividende net global mis en distribution sera ainsi de 196.643 euros, soit 1 euro pour chacune des 196.643 parts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, le dividende mis en distribution sera intégralement éligible à l'abattement prévu par l'article 158-3-2° dudit Code en cas d'option du bénéficiaire pour l'imposition du dividende au barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Ce dividende sera mis en distribution à compter de ce jour.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE





VIC'INVEST - SARL

Lieu-dit le Colombier
Zone industrielle Grange Eglise Sud
69590 SAINT SYMPHORIEN SUR COISE
SIREN 493 440 606

LYON DARDILLY
2 place du Paisy
BP 97
69573 Dardilly Cedex

Tél. 04 37 49 99 99
E-mail. firex@firex.fr

www.firex.fr

Assemblée générale d'approbation des comptes de
l'exercice clos le 31/01/2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels





VIC'INVEST - SARL

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/01/2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée générale de la société VIC'INVEST,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **VIC'INVEST** relatifs à l'exercice clos le 31/01/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/02/2022 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Titres de participation

Le poste « autres participations », dont le montant net figurant au bilan au 31 janvier 2023 s'établit à 612 milliers d'euros, est composé de titres de participation évalués à leur prix d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire. Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent les évaluations de ces participations. Nous nous sommes également assurés que la note de l'annexe aux états financiers fournisse sur ce thème une information appropriée.

Créances rattachées aux participations

Le poste « créances rattachées aux participations » présente un solde net au bilan de 9 325 milliers d'euros. Nous nous sommes assurés de la réalité et de la correcte évaluation de cet actif.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.



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.

Dardilly, le 22/06/2023

Le commissaire aux comptes
FIREX AUDIT

Frédéric LAMBERT



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.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2023	Net 31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	16 685	16 685		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 600		5 600	5 600
Constructions	50 400	4 217	46 183	48 199
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	461 406	91 477	369 928	57 223
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	612 404	600	611 804	621 545
Créances rattachées aux participations	9 499 896	174 975	9 324 921	7 147 987
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	636		636	636
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 647 027	287 955	10 359 072	7 881 191
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	384 756		384 756	173 527
Autres créances	310 086		310 086	298 228
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 196 300	196 771	3 999 529	4 154 125
Disponibilités	229 683		229 683	390 483
Charges constatées d'avance (3)	12 386		12 386	9 946
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 133 212	196 771	4 936 441	5 026 309
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 780 238	484 725	15 295 513	12 907 500
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				9 971

Bilan Passif

	31/01/2023	31/01/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 966 430	1 966 430
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	196 643	196 643
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	8 414 189	7 942 966
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	224 700	667 865
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 150	4 150
	10 806 112	10 778 055
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 676 057	1 281 452
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 085 224	151 012
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	29 834	59 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	283 978	243 674
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	414 308	393 943
TOTAL DETTES	4 489 401	2 129 445
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	15 295 513	12 907 500
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	938 229	51 160
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 551 172	2 078 285
(3) Dont emprunts participatifs	1 668 483	1 001 456
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/01/2023	31/01/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
Dont à l'exportation		
Production stockée	1 885 969	1 694 516
Production immobilisée	1 885 969	1 694 516
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I	46 850	143 799
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2	63
Variations de stock	1 932 822	1 838 378
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	432 804	398 691
Charges sociales	46 314	31 620
Dotations aux amortissements et dépréciations :	845 708	802 125
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	316 406	297 522
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	77 994	34 907
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	8 353	151
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 727 579	1 565 015
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	205 243	273 362
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	321 318	393 080
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	186 283	384 540
Différences positives de change	276 118	67 601
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	783 719	845 221
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	371 846	44 224
Différences négatives de change	280 024	6 965
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	44	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	651 914	51 189
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	131 805	794 032
	337 049	1 067 394

Compte de Résultat (suite)

	31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	57 360	247 547
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	57 360	247 547
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	90	
Sur opérations en capital	49 687	552 162
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	49 777	552 162
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	7 583	-304 615
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	119 932	94 914
Total des produits (I+III+V+VII)	2 773 901	2 931 146
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 549 201	2 263 281
BENEFICE OU PERTE	224 700	667 865
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		470 474
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	613	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL VIC'INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 15 295 513 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 224 700 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	16 685			16 685
- Terrains	16 685			16 685
- Constructions sur sol propre	5 600			5 600
- Constructions sur sol d'autrui	50 400			50 400
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	108 264	419 598	108 000	419 862
- Emballages récupérables et divers	34 039	7 505		41 544
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	198 303	427 103	108 000	517 406
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	8 003 926	3 198 659	1 090 286	10 112 299
- Prêts et autres immobilisations financières	636			636
Immobilisations financières	8 004 562	3 198 659	1 090 286	10 112 936
ACTIF IMMOBILISE	8 219 550	3 625 762	1 198 286	10 647 027

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations		427 103	3 198 659	3 625 762
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		427 103	3 198 659	3 625 762
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions		108 000	1 090 286	1 198 286
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		108 000	1 090 286	1 198 286

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL GRAND CRU INVEST 69590 POMEYS	5 000	12 003	60,00	1 030
SARL JBC LES HALLES 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COI	1 000	-218 363	50,01	-2 362
SCI LFDO SERVICES 69590 POMEYS	1 000	-785 232	76,00	-189 736
SCI LABON 69590 POMEYS	1 000	275 513	51,00	15 983
SARL ALFAMERY 69590 POMEYS	1 000	-59 292	76,00	-48 477
EURL GROUPE 3 BAIES SARL 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SU	365 068	1 287 981	100,00	651 256
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI PHONE 69590 POMEYS	1 000	209 162	20,00	-23 240
SCI CEZE 69590 POMEYS	1 000	-34 138	20,00	31 460
SCI MONDOLAND 69590 POMEYS	1 000	-161 299	45,00	-23 410
SCI MEDDHOUSE 69590 POMEYS	1 000	-14 411	20,00	-3 165
SARL LE VIN ET UN PLAT 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-C	4 000	-174 076	40,00	-30 371
SARL LAVS'AUTO 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	3 000	13 658	30,00	8 053
SCI SPORT'INVEST 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	1 000	-8 831	50,00	7 176
SARL ENERGY' FIVE 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	5 000	-249 706	40,00	-50 551
SARL SUCCESS IMMO 06400 CANNES	1 000	-29 816	50,00	-3 800
SARL COULISSES DU MARCHE 69009 LYON	18 880	893 673	11,76	25 398
SARL LE ZESTE 69190 SAINT-FONS	20 000	-59 495	16,00	-59 495
SCI FLCD 69590 POMEYS	1 000	-29 633	20,00	-3 853
SCI RYHOUSE 69590 POMEYS	1 000	-14 638	20,00	-3 203
SCI ALCD IMMO 69590 POMEYS	1 000	-14 169	20,00	-3 787
SAS ANGEL 69330 MEYZIEU	400		25,00	
SCI BRAM 69590 POMEYS	1 000	48 952	20,00	55 332
SAS MONDOCAR 69190 SAINT-FONS	8 000	121 983	30,00	113 379
SCI LE CLOS DES ROCHES 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-	1 000	-37 295	50,00	-6 378
SARL TASSIN 21 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE	4 000	-150 843	40,00	8 640

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	392 504	392 004	5 332 861		200 787
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	215 750	215 650	3 976 195		51 000
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				16 685
- Fonds commercial	16 685			16 685
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				4 217
- Terrains	2 201	2 016		
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	58 932	73 634	69 580	62 986
- Matériel de transport	26 148	2 344		28 491
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers	87 281	77 994	69 580	95 694
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	103 966	77 994	69 580	112 379

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 207 760 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	9 499 896		9 499 896
Prêts	636		636
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	384 756	384 756	
Autres	310 086	310 086	
Capital souscrit - appelé, non versé	12 386	12 386	
Charges constatées d'avance			
Total	10 207 760	707 228	9 500 532
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus s/créances	186 313
Clients - factures à établir	383 800
Total	570 113

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 966 430,00 euros décomposé en 196 643 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 150			4 150
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	4 150			4 150
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 489 401 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 668 483	1 668 483		
- à plus de 1 an à l'origine	1 007 575	69 345	338 229	600 000
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 834	29 834		
Dettes fiscales et sociales	283 978	283 978		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 499 532	1 499 532		
Produits constatés d'avance				
Total	4 489 401	3 551 172	338 229	600 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	827 700			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	101 021			
(**) Dont envers les associés	1 085 224			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 257 725 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 005
Intérêts courus sur emprunts	1 136
Associés - intérêts courus	613
Provision congés à payer	42 101
Personnel charges à payer	15 000
Charges sur congés à payer	16 841
Org. sociaux à payer	14 842
Etat - charges à payer	2 993
Total	105 531

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assurances	11 229		
Locations	1 005		
Cotisations TNS	152		
Total	12 386		

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 19 815 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.