

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	35 200	FB		FC	35 200	46 860	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	3 242 190	FH		FI	3 242 190	3 405 754	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 277 390	FK		FL	3 277 390	3 452 614	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	56 698	52 367	
	Autres produits (1) (11)					FQ		108	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 334 088	3 505 089
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	19 861	27 979	
	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	579 461	610 000	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	52 589	40 325	
	Salaires et traitements *					FY	507 251	514 432	
	Charges sociales (10)					FZ	216 509	217 786	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 849 003	1 912 071
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		36 140
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	32 574	14	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 257 248	3 358 747
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	76 840	146 342	
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 544	2 016	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	3 544	2 016	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	41 915	39 358	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	41 915	39 358	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(38 371)	(37 342)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	38 469	109 000	

Désignation de l'entreprise SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	535 296	349 671	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	535 296	349 671	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		35	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	154 116	176 554	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	154 116	176 589	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	381 180	173 082	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	102 214	70 882	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	3 872 928	3 856 777	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	3 555 493	3 645 576	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	317 435	211 201	
RENVOS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières	HY	123 940	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP	95 223	169 051
	- 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		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	16 950	49 861
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2		
	(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 sociales personnelles facultatives A6				
		dont cotisations facultatives Madelin A7				
	(13)	obligatoires A9				
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(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	
IMMOBILISATIONS CEDEES			154 116		535 296	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise : SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : ROUTE DE NARBONNE RN113 34440 COLOMBIERS		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 7 7 5 2 3 0 8 9 0 0 0 1 1		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122022						
		N-1 31122021						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	51 720	17 436	34 284	29 113
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	231 444	35 945	195 499	202 420
		Constructions	AP	AP	1 511 591	669 118	842 473	9 904
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	10 517 754	6 501 708	4 016 046	4 285 909
		Immobilisations en cours	AV	AW				356 143
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	626 015		626 015	626 015
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	12 938 523	7 224 207	5 714 316	5 509 504	
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				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	228 986	34 060	194 925	217 732
		Autres créances (3)	BZ	CA	103 427		103 427	140 380
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	1 271 830		1 271 830	980 723	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI					
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 604 243	34 060	1 570 182	1 338 834	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	14 542 766	7 258 267	7 284 499	6 848 339	
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 : *		Immobiliations :						
		Stocks :			Créances :			

Copie conforme à l'original *G. Fournier*

Désignation de l'entreprise		SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE		Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)	DA	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB				
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000		
	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	1 451 172	1 299 971		
	Report à nouveau	DH				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	317 435	211 201		
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	1 878 607	1 621 172		
	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	4 731 017	4 173 232		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	37 073	43 467		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	450 371	198 324		
	Dettes fiscales et sociales	DY	179 205	177 631		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		634 340		
	Autres dettes	EA	8 227	173		
Compte régul.	EB					
	Produits constatés d'avance (4)					
	TOTAL (IV)	EC	5 405 892	5 227 167		
	Ecart de conversion passif *	(V)				
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	7 284 499	6 848 339		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B				
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		Ecart de réévaluation libre	1D			
		Réserve de réévaluation (1976)	1E			
		Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 191 424	2 748 469		
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	228	378		

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

Etats financiers au 31/12/2022

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 284 499** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 872 928** euros et un total **charges** de **3 555 493** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **317 435** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	37 002		14 717			51 720
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 002		14 717			51 720
CORPORELLES	Terrains	231 444					231 444
	Constructions sur sol propre	629 289		783 040			1 412 329
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	18 280		80 982			99 262
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	10 695 254		1 685 334		1 872 065	10 508 523
	Matériel de bureau, mobilier	9 231					9 231
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	356 143			356 143		
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 939 641		2 549 357	356 143	1 872 065	12 260 789
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	626 015					626 015
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	626 015					626 015
TOTAL		12 602 658		2 564 074	356 143	1 872 065	12 938 523

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 889	9 547		17 436
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 889	9 547		17 436
CORPORELLES	Terrains	29 024	6 921		35 945
	Constructions sur sol propre	629 289	26 715		656 004
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	8 376	4 738		13 114
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	6 414 740	1 797 691	1 717 949	6 494 482
	Matériel de bureau, mobilier	3 836	3 391		7 227
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 085 265	1 839 456	1 717 949	7 206 771
TOTAL		7 093 154	1 849 003	1 717 949	7 224 207

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	73 808		39 748	34 060
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	73 808		39 748	34 060
TOTAL GENERAL		73 808		39 748	34 060

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

39 748

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	40 873	40 873	
	Autres créances clients	188 113	188 113	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 987	17 987	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	85 440	85 440	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	332 413	332 413	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	228	228		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 730 790	1 516 322	2 771 242	443 226
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	23 090	23 090		
	Fournisseurs et comptes rattachés	450 371	450 371		
	Personnel et comptes rattachés	48 662	48 662		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 918	77 918		
	Impôts sur les bénéfices	35 018	35 018		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 606	17 606		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	13 983	13 983		
	Autres dettes	8 227	8 227		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	5 405 892	2 191 424	2 771 242	443 226
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 464 800			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 906 865			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		13 983			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		104 875
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>AGIOS SUR DECOUVERT</i>	228	228
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS FAC NON PARVENUES</i>	41 633	41 633
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>PROV CHGES/CP</i> <i>TVS A PAYER</i> <i>CVAE CFE</i> <i>TAXE APPRENT A PAYER</i> <i>FORM CONTINUE A PAYER</i>	39 774 17 324 2 667 268 455 2 527	63 015

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	200,0000	100 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus renseignements non communiqués		
Avals, cautions et garanties renseignements non communiqués		
Engagements de crédit-bail REDEVANCES RESTANT A COURIR	96 601	
	96 601	
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC versees dans cadre contrat IRP AUTO		
Autres engagements INTERETS RESTANT A COURIR SUR EMPRUNTS	122 312	
	122 312	
Total des engagements financiers (1)	218 913	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

OCCITANE POIDS LOURDS

99,00

CARCASSONNE VI

90,00

66VI

70,69

NORD AVEYRON POIDS LOURDS

50,00

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

MANAGEMENT INDUSTRIE SERVICES
Société par Actions Simplifiée
au capital de 100.000 euros
Siège social : La Grillade
Route de Narbonne, 34440 COLOMBIERS
RCS BEZIERS 377 523 089

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à trois cent dix sept mille quatre cent trente cinq euros (317.435 €) de la manière suivante :

- Dividende,	
Quatre vingt mille euros, ci -----	80.000 €
 - Au compte "Autres réserves",	
Deux cent trente sept mille quatre cent trente cinq euros, ci -----	237.435 €
 Total -----	317.435 €

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à quatre vingt mille euros (80.000 €), soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1^{er} juillet 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être



formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 décembre 2019 : néant.

Exercice clos le 31 décembre 2020 : néant.

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 60.000,00 euros, soit 120,00 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60.000,00 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Guy FAISON



SAS MIS

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 Euros
Siège social : Route de Narbonne
34440 COLOMBIERS

RCS BEZIERS B 377 523 089

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Aux associés,

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS MIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 17 mars 2023 sur la base des éléments disponibles à cette date.

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.

2. FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 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.

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, notamment, nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

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.

4. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION

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, sauf s'il est prévu de liquider la SAS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES RELATIVES A 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.

**7. RAPPEL DE LA MISSION 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

Exercice clos
Le 31/12/2022

- 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.

Fait à Béziers,
le 13 juin 2023

S.A.S GV AUDIT
Commissaire aux comptes

G.V AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
31 rue Diderot - 34500 BEZIERS
Siret 852 648 369 000 19

GV AUDIT

① BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SAS MJS MANAGEMENT INDUSTRIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : ROUTE DE NARBONNE RN113 34440 COLOMBIERS		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 7 7 5 2 3 0 8 9 0 0 0 1 1			Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 31/12/2022	N-1 31/12/2021					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	51 720	AC	17 436	34 284	29 113
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	231 444	AC	35 945	195 499	202 420
		Constructions	AP	1 511 591	AC	669 118	842 473	9 904
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	10 517 754	AL	6 501 708	4 016 046	4 285 909
		Immobilisations en cours	AV		AW			356 143
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	626 015	CV		626 015	626 015
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *		BH		BI				
TO TAL (II)		BJ	12 938 523	BK	7 224 207	5 714 316	5 509 504	
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			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	228 986	BY	34 060	194 925	217 732
		Autres créances (3)	BZ	103 427	CA		103 427	140 380
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	1 271 830	CG		1 271 830	980 723	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI				
	TO TAL (III)	CJ	1 604 243	CK	34 060	1 570 182	1 338 834	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	14 542 766	IA	7 258 267	7 284 499	6 848 339	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise : SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	35 200	FB		FC	35 200	46 860	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	3 242 190	FH		FI	3 242 190	3 405 754	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 277 390	FK		FL	3 277 390	3 452 614	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	56 698	52 367	
	Autres produits (1) (11)					FQ		108	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 334 088	3 505 089
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	19 861	27 979	
	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	579 461	610 000	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	52 589	40 325	
	Salaires et traitements *					FY	507 251	514 432	
	Charges sociales (10)					FZ	216 509	217 786	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 849 003	1 912 071
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		36 140
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	32 574	14	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 257 248	3 358 747	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	76 840	146 342	
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 544	2 016	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	3 544	2 016	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	41 915	39 358	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	41 915	39 358	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(38 371)	(37 342)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	38 469	109 000	

Etats financiers au 31/12/2022

Annexes



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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



Disponibilités

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

Achats

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

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 889	9 547		17 436
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 889	9 547		17 436
CORPORELLES	Terrains	29 024	6 921		35 945
	Constructions sur sol propre	629 289	26 715		656 004
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	8 376	4 738		13 114
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	6 414 740	1 797 691	1 717 949	6 494 482
	Matériel de bureau, mobilier	3 836	3 391		7 227
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 085 265	1 839 456	1 717 949	7 206 771
TOTAL		7 093 154	1 849 003	1 717 949	7 224 207

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

G.V
AUDIT

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	40 873	40 873	
	Autres créances clients	188 113	188 113	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 987	17 987	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	85 440	85 440	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		332 413	332 413	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	228	228		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 730 790	1 516 322	2 771 242	443 226
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	23 090	23 090		
	Fournisseurs et comptes rattachés	450 371	450 371		
	Personnel et comptes rattachés	48 662	48 662		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 918	77 918		
	Impôts sur les bénéfices	35 018	35 018		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 606	17 606		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	13 983	13 983		
	Autres dettes	8 227	8 227		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		5 405 892	2 191 424	2 771 242	443 226
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 464 800			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 906 865			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		13 983			



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	200,0000	100 000,00



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

OCCITANE POIDS LOURDS

99,00

CARCASSONNE VI

90,00

66VI

70,69

NORD AVEYRON POIDS LOURDS

50,00

2. Participations (10 à 50 %)

G.V
AUDIT

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères