

MIDI COMPTA ASSOCIES
Société à responsabilité limitée
Au capital de 10 000 euros
Siège social : 1117 Chemin du Lavarin
Immeuble MC2 - Bt A1
84000 AVIGNON
528 102 767 RCS AVIGNON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 223 996,95 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 223 996,95 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 431 376,61 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	935 690.81		935 690.81	935 690.81		
	Autres immobilisations incorporelles	106 386.72		106 386.72	106 386.72		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	34 457.20		34 457.20	34 457.20		
	Constructions	354 234.94	139 650.00	214 584.94	231 014.94	16 430.00	7.11
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	118 010.20	94 123.14	23 887.06	36 555.30	12 668.24	34.66
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 389 450.00		1 389 450.00	1 385 000.00	4 450.00	0.32
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 938 229.87	233 773.14	2 704 456.73	2 729 104.97	24 648.24	0.90
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	459 985.14	64 791.14	395 194.00	350 642.93	44 551.07	12.71
	Autres créances	233 775.85		233 775.85	25 390.63	208 385.22	820.72
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	535 550.29		535 550.29	784 443.38	248 893.09	31.73
	Charges constatées d'avance (3)	1 384.07		1 384.07	10 518.59	9 134.52	86.84
	Total III	1 230 695.35	64 791.14	1 165 904.21	1 170 995.53	5 091.32	0.43
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 168 925.22	298 564.28	3 870 360.94	3 900 100.50	29 739.56	0.76

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

71 787.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1 Euros %	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000.00		10 000.00			
	Réserves						
	Réserve légale	1 000.00		1 000.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 207 379.66		973 580.01		233 799.65	24.01
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	223 996.95		233 799.65		9 802.70	4.19
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 442 376.61		1 218 379.66		223 996.95	18.38
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 604 590.84		2 003 828.30		399 237.46	19.92
	Concours bancaires courants	2 568.74		1 042.16		1 526.58	146.48
	Emprunts et dettes financières diverses	10 045.42		8 531.35		1 514.07	17.75
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 270.46		86 800.00		529.54	0.61
	Dettes fiscales et sociales	382 015.45		275 342.55		106 672.90	38.74
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	29 862.42		30 791.48		929.06	3.02
	Produits constatés d'avance (1)	312 631.00		275 385.00		37 246.00	13.53
	Total IV	2 427 984.33		2 681 720.84		253 736.51	9.46
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 870 360.94		3 900 100.50		29 739.56	0.76

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 197 714.82 1 048 322.88

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	8
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	8
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Dérogations	8
Permanence ou changement de méthodes	8
Informations générales complémentaires	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	11
Autres immobilisations incorporelles	11
Evaluation des immobilisations corporelles	11
Evaluation des amortissements	12
Titres immobilisés	12
Créances immobilisées	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Dépréciation des créances	12
Disponibilités en Euros	12
Produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Néant.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations générales complémentaires

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 044 078	
Terrains	34 457		
Constructions sur sol propre	340 115		
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 120		
Installations générales agencements aménagements divers	29 512		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 095		8 479
TOTAL	515 300		8 479
Autres participations	1 385 000		4 450
TOTAL	1 385 000		4 450
TOTAL GENERAL	2 944 377		12 929

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		2 000	1 042 078	1 042 078
Terrains				34 457	34 457
Constructions sur sol propre				340 115	340 115
Installations générales agencements aménagements constr.				14 120	14 120
Installations générales agencements aménagements divers				29 512	29 512
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 076	88 498	88 498
TOTAL			17 076	506 702	506 702
Autres participations				1 389 450	1 389 450
TOTAL				1 389 450	1 389 450
TOTAL GENERAL			19 076	2 938 230	2 938 230

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 000		2 000	
Constructions sur sol propre	116 332	13 605		129 937
Installations générales agencements aménagements constr.	6 888	2 825		9 713
Installations générales agencements aménagements divers	16 159	7 520		23 679
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	73 893	13 627	17 076	70 444
TOTAL	213 272	37 577	17 076	233 773
TOTAL GENERAL	215 272	37 577	19 076	233 773

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	13 605				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 825				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 520				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 627				
TOTAL	37 577				
TOTAL GENERAL	37 577				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	75 889	26 397	37 494		64 791
TOTAL	75 889	26 397	37 494		64 791
TOTAL GENERAL	75 889	26 397	37 494		64 791
Dont dotations et reprises d'exploitation		26 397	37 494		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	71 787	0	71 787
Autres créances clients	388 198	388 198	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 068	12 068	
Groupe et associés	211 191	211 191	
Débiteurs divers	10 517	10 517	
Charges constatées d'avance	1 384	1 384	
TOTAL	695 145	623 358	71 787

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 655	2 655		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 604 504	374 235	1 210 616	19 654
Fournisseurs et comptes rattachés	86 270	86 270		
Personnel et comptes rattachés	180 856	180 856		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 130	93 130		
Impôts sur les bénéfices	954	954		
Taxe sur la valeur ajoutée	101 297	101 297		
Autres impôts taxes et assimilés	5 778	5 778		
Groupe et associés	10 045	10 045		
Autres dettes	29 862	29 862		
Produits constatés d'avance	312 631	312 631		
TOTAL	2 427 984	1 197 715	1 210 616	19 654
Emprunts remboursés en cours d'exercice	399 210			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	10 045			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALE	10.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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