

A.N.E.P.I.A

173 BD DE ST LOUP

13011 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Compte de résultat</i>	1 et 2

AUDITEUR SAS

148 TRAVERSE DE LA MARTINE

PARC DE LA VERRERIE

13011 MARSEILLE

04 91 23 01 23

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	0-	12 113	12 113	20 409		8 296-	40.65-
Production vendue de biens	4 267 018	789 857	5 056 875	5 471 917		415 043-	7.58-
Production vendue de services	23 315	1 256	24 571	31 592		7 020-	22.22-
Chiffre d'affaires NET	4 290 333	803 226	5 093 559	5 523 918		430 359-	7.79-
Production stockée			66 449-	27 434		93 883-	342.22-
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				2 680		2 680-	100.00-
Autres produits			5 538	972		4 565	469.53
Total des Produits d'exploitation (I)			5 032 647	5 555 004		522 357-	9.40-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				5 230-		5 230	100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 043 584	3 486 365		442 781-	12.70-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			99 536	49 416		50 120	101.43
Autres achats et charges externes *			1 197 856	1 230 347		32 491-	2.64-
Impôts, taxes et versements assimilés			24 707	36 201		11 493-	31.75-
Salaires et traitements			410 267	379 796		30 471	8.02
Charges sociales			148 767	129 744		19 024	14.66
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 879	19 363		2 516	12.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			14 131	4 036		10 095	250.09
Total des Charges d'exploitation (II)			4 960 728	5 330 038		369 310-	6.93-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			71 919	224 966		153 047-	68.03-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		50 000			50 000	
Autres intérêts et produits assimilés (3)		5 464			5 464	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		55 464			55 464	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		8 595	7 113		1 482	20.84
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		8 595	7 113		1 482	20.84
2. Résultat financier (V-VI)		46 869	7 113		53 982	758.92
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		118 788	217 853		99 065	45.47
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			10 913		10 913	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		300 000			300 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		300 000	10 913		289 087	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 456	13 579		7 123	52.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		332 097			332 097	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		338 552	13 579		324 973	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		38 552	2 666		35 886	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		20 369	50 659		30 290	59.79
Total des produits (I+III+V+VII)		5 388 111	5 565 917		177 805	3.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		5 328 245	5 401 389		73 144	1.35
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		59 867	164 528		104 661	63.61

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Abandon au 31/12/2023 de l'établissement de SALLES : l'activité a été transférée en totalité sur le site de Marseille (siège social) : site qui a connu de nombreux travaux d'aménagements pour rendre cette opération possible .

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	25 000		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	188 646		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	376 957		1 000
Installations générales agencements aménagements divers	398 836		256 946
Matériel de transport	1 432		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 252		4 500
TOTAL	799 477		262 446
Autres participations	139		
Prêts, autres immobilisations financières	501 466		
TOTAL	501 604		
TOTAL GENERAL	1 514 728		262 446

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			25 000	25 000
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		3 964	184 683	184 683
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			25 548	352 410	352 410
Installations générales agencements aménagements divers			224 658	431 125	431 125
Matériel de transport			1 432		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 968	19 784	19 784
	TOTAL		258 605	803 318	803 318
Autres participations				139	139
Prêts, autres immobilisations financières			300 000	201 466	201 466
	TOTAL		300 000	201 604	201 604
	TOTAL GENERAL		562 569	1 214 605	1 214 605

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	20 000	5 000		25 000
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	23 347		3 964	19 383
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		364 189	6 931	25 548	345 572
Installations générales agencements aménagements divers		346 453	9 747	198 076	158 124
Matériel de transport		1 432		1 432	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 252	201	6 968	15 485
	TOTAL	734 326	16 879	232 024	519 182
	TOTAL GENERAL	777 673	21 879	235 987	563 565
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL 5 000				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 931				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 747				
Matériel de bureau informatique mobilier	201				
	TOTAL 16 879				
	TOTAL GENERAL 21 879				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	200 000	200 000	
Autres immobilisations financières	1 466	1 466	
Autres créances clients	628 485	628 485	
Impôts sur les bénéfices	33 427	33 427	
Taxe sur la valeur ajoutée	60 516	60 516	
Divers état et autres collectivités publiques	231	231	
Débiteurs divers	66 187	66 187	
Charges constatées d'avance	12 464	12 464	
TOTAL	1 002 776	1 002 776	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	300 000		

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	731	731		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	320 864	127 615	193 249	
Fournisseurs et comptes rattachés	563 500	563 500		
Personnel et comptes rattachés	31 713	31 713		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	85 314	85 314		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 941	2 941		
Autres impôts taxes et assimilés	12 222	12 222		
Groupe et associés	110 460	110 460		
Autres dettes	14 544	14 544		
TOTAL	1 142 290	949 040	193 249	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	126 649			

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
ACTIONS	1.0000	1 000 000			1 000 000

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
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	2 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 619
Autres créances	60 261
Total	61 880

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE	
- ANP BRENNTAG 2023	2 138
- ANP CALDIC 2023	2 136
- ANP VERSTEGEN 23	20
- ANP REVIGAN ESCOMPTE 23	5 464
- ANP BULO - FACTURE 221123	271
CLIENTS- FACTURE A ETABLIR	
- FAE - SOLDE 2023 APREST	1 619
ETAT - PRODUIT A RECEVOIR	
- PROV CVAE 2023	231
DIVERS- PRODUITS A RECEVOIR	
- INTERET PRET DU FOSSAT	50 000
Total	61 880

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	731
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 412
Dettes fiscales et sociales	49 085
Total	68 228

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS	
- FP LE SAINT CATALOGUE 11+12	120
- FNP METRO SD 4TR23	7 142
- FNP EVEN DISTRIBUTION 4TR23	418
- FNP 2023 ORANGE	833
- FNP COM 3TR BACK EUROPE	137
- FNP BACK EUROPE PROV 4TR23	381
- FNP JUPITER 2022	5 056
- FNP REVOGAN 2023 TRANSPORT VER	4 325
DETTES / PROVISIONS CP MLLE	
- PROV CP 311223 MLLE	9 775
DETTES/ PROV CP SALLES	
- PROV CP 311223 SALLES	21 939
CHARGES SOCIALES / CP MLLE	
- PROV CHARGES /CP 311223 MLLE	2 802
CHARGES / CP SALLES	
- PROV / CGES CP 311223 SALLES	10 164
INTERETS COURUS A PAYER	
- AGIOS 4TR23 CM	194
- AGIOS 4 TR23 HSBC	176
- AGIOS 4 TR23 BP AQUITAINE	258
- AGIOS 4 TR23 BP MARSEILLE	20
- FRAIS BANCAIRE 1223 CITELIS	20
- FRAIS ABT EBICS 12/23	62
- FRAIS EXPEDITION RELEVÉ 1223	1
- TAXE D APPRENTISSAGE	2 560
- FORMATION CONTINUE	1 845
Total	68 227

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 464
Total	12 464

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- GAN TRACTEUR 191123 181124	4 309		
- GAN TRACTEUR 191123 181124	397		
- ELIDEE	50		
- Gl events 0324	3 632		
- Gl events 0324	2 421		
- Gl events 12 AU 14 0324	278		
- ELIDEE CHQ	50		
- Gs1 2024 CODIFICATION	975		
- ORANGE MARSEILLE internet	9		
- ORANGE MARSEILLE 0124	252		
- SFR	91		
Total	12 464		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES DE PRODUITS INTERMEDIAIRES	4 992 291
VENTES DE MARCHANDISES	12 113
PRESTATIONS DIVERSES	24 571
RRR DIVERS	64 583
Total	5 093 558

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	2
Ouvriers	1
Total	7

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Par conséquent, aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 372 383	6 357 198	5 397 393	5 523 918	5 093 559
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	193 210	192 179	151 642	234 550	102 115
Impôts sur les bénéfices	45 747	46 221	36 626	50 659	20 369
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	147 463	145 958	115 016	164 528	59 867
Résultat distribué	150 000	300 000	150 000	206 000	204 460
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.20	0.20	0.16	0.24	0.11
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.15	0.15	0.12	0.16	0.06
Dividende distribué à chaque action	0.15	0.30	0.15	0.21	0.20
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	8	7	7	7	7
Montant de la masse salariale de l'exercice	409 150	340 314	415 114	379 796	410 267
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	156 097	119 476	153 115	129 744	148 767

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	1
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	3
Autres immobilisations incorporelles	3
Evaluation des immobilisations corporelles	3
Evaluation des amortissements	4
Evaluation des matières et marchandises	4
Evaluations des produits et en cours	4
Evaluation des créances et des dettes	4
Produits à recevoir	4
Détail des produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Détail des charges à payer	6
Charges et produits constatés d'avance	6
Détail des charges constatées d'avance	7
Détail des produits constatés d'avance	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	8
Ventilation de l'effectif moyen	8
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	8
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	9
Produits et charges sur exercices antérieurs	9
Résultats financiers des cinq derniers exercices	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

A.N.E.P.I.A

173 BD DE ST LOUP

13011 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2

Certifiés

AUDITEUR SAS

148 TRAVERSE DE LA MARTINE

PARC DE LA VERRERIE

13011 MARSEILLE

04 91 23 01 23

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	25 000	25 000		5 000	5 000	100.00
	Concessions, brevets et droits similaires	20 585	19 383	1 202	1 452	250	17.22
	Fonds commercial (1)	164 098		164 098	164 098		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	352 411	345 572	6 838	12 769	5 931	46.45
	Autres immobilisations corporelles	450 908	173 609	277 299	52 383	224 917	429.37
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	139		139	139		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	200 000		200 000	500 000	300 000	60.00
	Autres immobilisations financières	1 466		1 466	1 466		
	Total II	1 214 606	563 565	651 042	737 306	86 264	11.70
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	246 364		246 364	345 900	99 536	28.78
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	153 050		153 050	219 499	66 449	30.27
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				5 056	5 056	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	628 485		628 485	711 633	83 147	11.68
	Autres créances	160 361		160 361	88 635	71 726	80.92
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	450 391		450 391	389 225	61 166	15.71
	Charges constatées d'avance (3)	12 464		12 464		12 464	
	Total III	1 651 115		1 651 115	1 759 947	108 833	6.18
	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)	2 865 721	563 565	2 302 156	2 497 253	195 097	7.81

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

201 466

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées			12 994		12 994	100.00
	Autres réserves			26 938		26 938	100.00
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	59 867		164 528		104 661	63.61
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 159 867		1 304 460		144 593	11.08
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	320 864		447 513		126 649	28.30
	Concours bancaires courants	731				731	
	Emprunts et dettes financières diverses	110 460				110 460	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 500		584 355		20 855	3.57
	Dettes fiscales et sociales	132 191		151 060		18 869	12.49
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes	14 544		9 866		4 678	47.41
	Produits constatés d'avance (1)						
Comptes de Régularisation	Total IV	1 142 290		1 192 794		50 504	4.23
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 302 156		2 497 253		195 097	7.81

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