

35

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 80 avenue de Bretagne
94150 RUNGIS
388 478 489 RCS CRETEIL

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 792 067 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 792 067 euros

A titre de dividende global à l'associée unique 500 000 euros
Soit 20 euros par action

Le solde 292 067 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 300 502 euros.

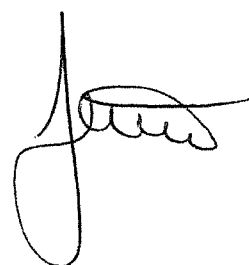
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

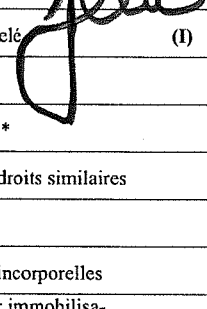
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice	Dividende global	Revenu éligible à l'abattement de 40 %
31/12/2019	500.000 €	500.000 €
31/12/2020	500.000 €	500.000 €
31/12/2021	500.000 €	500.000 €

Certifié conforme
La Présidente



Désignation de l'entreprise : PRODIVA 3S		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 80 AVENUE DE BRETAGNE		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 38847848900072		Néant ☐ *					
CERTIFICAT CONFORME 		Exercice N clos le, 13 11 22 02 21					
		N-1 13 11 22 02 21					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE * IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	10 400	9 638	762	3 980
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	29 156	25 887	3 269	3 668
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	510 538	481 694	28 844	74 949
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 139 542	694 712	444 830	563 777
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY	646		646	646
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	2 000		2 000	2 000
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG	6 247		6 247	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 792		1 792	2 564
TOTAL (II)		BJ	BK	1 700 322	1 211 931	488 391	651 584
ACTIF CIRCULANT STOCKS * CRÉANCES	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	20 458		20 458	14 652
	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	90 289	15 202	75 086	55 640
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	3 042 945	133 802	2 909 143	2 819 156
	Autres créances (3)	BZ	CA	322 046		322 046	286 208
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	47		47	47
DIVERS Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	7 506 495		7 506 495	6 102 746
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	76 884		76 884	81 330
	TOTAL (III)	CJ	CK	11 059 164	149 004	10 910 159	9 359 779
	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	IA	12 759 485	1 360 935	11 398 550	10 011 362
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	6 247	(3) Part à plus d'un an :	CR	157 826
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise : PRODIVA 3SNéant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1....0.0.0....0.0.0.....)	DA	1 000 000	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000	100 000	
	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	3 008 435	3 021 153	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	792 067	487 282	
	Subventions d'investissement	DJ	849		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	4 901 351	4 608 435
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	164 528	260 497	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 277 767	1 083 421	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 543 355	3 669 628	
	Dettes fiscales et sociales	DY	368 005	286 066	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	142 881	102 811	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	663	505	
TOTAL (IV)		EC	6 497 199	5 402 928	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	11 398 550	10 011 362	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 432 482	5 241 458	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise :		PRODIVA 3S					Néant ☐ *	
		Exercice N					Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	26 417 329	FB	1 394 983	FC	27 812 312	26 966 380
	Production vendue biens* services*	FD		FE		FF		
		FG	175 120	FH	610	FI	175 730	281 119
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	26 592 449	FK	1 395 593	FL	27 988 042	27 247 499
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	114 388	122 225
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 051	3 216
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	28 104 481	27 372 940
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	22 062 992	21 009 565
	Variation de stock (marchandises)*					FT	20 479	(27 892)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	25 065	19 930
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 598)	(5 806)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 742 246	3 846 599
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	73 286	84 091
	Salaires et traitements*					FY	650 670	857 696
	Charges sociales (10)					FZ	201 894	295 377
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	- dotations aux amortissements*		dont fonds de commerce	HS	GA	148 080	195 071
		- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	139 822
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
		Autres charges (12)					GE	14 345
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	27 074 281	26 344 292
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 030 200	1 028 648
	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	12 368	150
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	19 372	5 012
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	31 741	5 162
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	70 783	26 427
	Différences négatives de change					GS	2 265	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	73 048	26 427
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(41 308)	(21 266)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	988 892	1 007 382

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : PRODIVA 3S		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 380	14 737
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 9 800	29 554
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 10 180	44 291
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 192	23 136
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 7 600	24 403
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 7 792	47 539
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 2 388	(3 248)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 204 643	212 067
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 28 146 402	27 422 392
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 27 359 765	26 630 325
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 786 637	792 067
REVENUS	(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 380	2 981
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP 33 530	32 836
	{ - Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH 84	438
	(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	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 82 997	107 974
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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 complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madclin A7		
(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
Cf état annexe		7 792	10 180
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
Ecart provisions CVAE		84	
Régularisation salaires 2018			380

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

PRODIVA 3S

80 AVENUE DE BRETAGNE
CP 80189
94150 RUNGIS

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

CABINET SEROC AUDIT

70 A AVENUE DE NORMANDIE

PLA 222 BAT E5

94150 RUNGIS

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 936 644.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 27 988 042.14 Euros et dégageant un bénéfice de 786 637.42 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique méritant une information particulière pour une lecture avisée des comptes annuels n'est intervenu au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice n'est intervenu au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2023.

- 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.

ANNEXE

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

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Aucune dérogation aux principes comptables n'est intervenue.

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Néant

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Les amortissements sont pratiqués sur la durée d'utilisation.

Les nouvelles règles de comptabilisation des actifs par composant sont appliquées depuis l'exercice 2011.

Informations générales complémentaires

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	39 556		6 400
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	510 538		14 010
Installations générales agencements aménagements divers	982 075		8 040
Matériel de transport	89 010		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	68 458		2 297
Avances et acomptes	646		
TOTAL	1 650 727		24 347
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	8 039		6 400
TOTAL	10 039		6 400
TOTAL GENERAL	1 700 322		37 147

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 600	42 356	42 356
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			524 548	524 548
Installations générales agencements aménagements divers		8 300	981 815	981 815
Matériel de transport		27 031	61 978	61 978
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			70 755	70 755
Avances et acomptes			646	646
TOTAL		35 331	1 639 742	1 639 742
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières	10 161	0	4 277	4 277
TOTAL	10 161	0	6 277	6 277
TOTAL GENERAL	10 161	38 932	1 688 376	1 688 376

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	35 525	2 899		38 424
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	481 694	27 363		509 057
Installations générales agencements aménagements divers	557 694	109 363	4 300	662 757
Matériel de transport	82 522	3 401	27 031	58 892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	54 496	5 054		59 550
TOTAL	1 176 406	145 181	31 331	1 290 255
TOTAL GENERAL	1 211 931	148 080	31 331	1 328 680

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 899				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 363				
Instal.générales agenc.aménag.divers	109 363				
Matériel de transport	3 401				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 054				
TOTAL	145 181				
TOTAL GENERAL	148 080				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	15 202	13 279	15 202		13 279
Sur comptes clients	133 802	126 543	16 188		244 157
TOTAL	149 004	139 822	31 390		257 436
TOTAL GENERAL	149 004	139 822	31 390		257 436
Dont dotations et reprises d'exploitation		139 822	31 391		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	2 605	2 605	
Autres immobilisations financières	1 672	0	1 672
Clients douteux ou litigieux	276 888	0	276 888
Autres créances clients	2 571 434	2 571 434	
Personnel et comptes rattachés	1 531	1 531	
Impôts sur les bénéfices	81 245	81 245	
Taxe sur la valeur ajoutée	58 910	58 910	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	19	19	
Divers état et autres collectivités publiques	1 020	1 020	
Débiteurs divers	564 058	564 058	
Charges constatées d'avance	6 636	6 636	
TOTAL	3 566 019	3 287 459	278 560
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 400		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	10 041		

ANNEXE

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

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	3 635	3 635		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	64 717	64 717		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 052 390	5 052 390		
Personnel et comptes rattachés	113 224	113 224		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 568	115 568		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 375	48 375		
Autres impôts taxes et assimilés	11 603	11 603		
Groupe et associés	1 245 753	1 245 753		
Autres dettes	93 590	93 590		
TOTAL	6 748 856	6 748 856		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	96 752			

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	40.0000	25 000			25 000

Provision spéciale de réévaluation

Néant

Variations de la réserve de réévaluation

Néant

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Néant

ANNEXE

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

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Néant

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Néant

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, y compris les droits de mutation, honoraires et frais d'actes.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Site Internet	Linéaire	3 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans

Titres immobilisés

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

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

ANNEXE

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Néant

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	80 936	90 289		9 353
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	13 950	20 458		6 507
Total I	94 887	110 747		15 860
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Néant

Produits nets partiels sur travaux en cours

Néant

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Néant

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Néant

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Néant

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	95 795
Autres créances	381 852
Disponibilités	12 368
Total	490 015

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 635
Emprunts et dettes financières diverses	70 356
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	395 364
Dettes fiscales et sociales	162 580
Autres dettes	33 740
Total	665 675

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 636
Total	6 636

Primes de remboursement des obligations

(Code du Commerce Art. R 123-185; PCG Art.831-3)

Néant

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Néant

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	4 901 351
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 401 351
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 401 351
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	292 067
Variation des primes, réserves, report à nouveau	-5 630
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	4 687 788
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	286 437
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	286 437

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	18
Total	18

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 11.328 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				133 242	133 242
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				35 317	35 317
- dotations de l'exercice				26 648	26 648
Total				61 965	61 965
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				44 336	44 336
- exercice				33 561	33 561
Total				77 897	77 897
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				33 561	33 561
- entre 1 et 5 ans				18 512	18 512
Total				52 073	52 073
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				1 332	1 332
Total				1 332	1 332

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. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. L'engagement global de l'entreprise au 31/12/2023 s'élève à 16.113,25 euros.

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Néant

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges
(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Refacturations L'IR BIO	58 849
Refacturations PRONOVA	12 994
Refacturations MAUVEE	6 445
Transfert de charges divers	4 709
Total	82 997

3 S

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 80 avenue de Bretagne
94150 Rungis

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

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de la société 3 S,

I. 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 3 S relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

II. Fondement de l'opinion

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. 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 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III. 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 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.

IV. 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 Président 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.

V. 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 Président.

VI. 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.

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.

Paris, le 22 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes

GEA AUDIT

Christophe Vaissettes

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	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 400	9 638	762	3 980	-3 218	-80.85
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	29 156	25 887	3 269	3 668	-399	-10.88
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	510 538	481 694	28 844	74 949	-46 104	-61.51
	Autres immobilisations corporelles	1 139 542	694 712	444 830	563 777	-118 946	-21.10
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	646		646	646		
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 000		2 000	2 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	6 247		6 247		6 247	
	Autres immobilisations financières	1 792		1 792	2 564	-772	-30.11
	Total II	1 700 322	1 211 931	488 391	651 584	-163 193	-25.05
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	20 458		20 458	14 652	5 806	39.63
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	90 289	15 202	75 086	55 640	19 446	34.95
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 042 945	133 802	2 909 143	2 819 156	89 987	3.19
	Autres créances	322 046		322 046	286 208	35 838	12.52
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	47		47	47		
	Disponibilités	7 506 495		7 506 495	6 102 746	1 403 749	23.00
	Charges constatées d'avance (3)	76 884		76 884	81 330	-4 445	-5.47
	Total III	11 059 164	149 004	10 910 159	9 359 779	1 550 381	16.56
	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)	12 759 485	1 360 935	11 398 550	10 011 362	1 387 188	13.86

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

6 247
157 826

CABINET SEROC AUDIT

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 : 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						
	Autres réserves	3 008 435		3 021 153		-12 718	-0.42
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	792 067		487 282		304 785	62.55
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	849				849	
	Total I	4 901 351		4 608 435		292 916	6.36
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	161 514		257 908		-96 393	-37.38
	Concours bancaires courants	3 014		2 590		424	16.37
	Emprunts et dettes financières diverses	1 277 767		1 083 421		194 346	17.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 543 355		3 669 628		873 727	23.81
	Dettes fiscales et sociales	368 005		286 066		81 939	28.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	142 881		102 811		40 070	38.97
	Produits constatés d'avance (1)	663		505		158	31.30
	Total IV	6 497 199		5 402 928		1 094 271	20.25
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 398 550		10 011 362		1 387 188	13.86

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 6 432 482 5 241 458

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	25 547 659	1 418 721	26 966 380	26 224 375		742 004	2.83
Production vendue de biens							
Production vendue de services	277 303	3 816	281 119	127 647		153 472	120.23
Chiffre d'affaires NET	25 824 962	1 422 537	27 247 499	26 352 022		895 477	3.40
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			122 225	193 237		-71 013	-36.75
Autres produits			3 216	4 354		-1 138	-26.14
Total des Produits d'exploitation (I)			27 372 940	26 549 614		823 326	3.10
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			21 009 565	20 826 758		182 807	0.88
Variation de stock (marchandises)			-27 892	12 208		-40 100	-328.48
Achats de matières premières et autres approvisionnements			19 930	41 259		-21 328	-51.69
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-5 806	-4 768		-1 038	-21.77
Autres achats et charges externes *			3 846 599	3 654 452		192 148	5.26
Impôts, taxes et versements assimilés			84 091	78 694		5 396	6.86
Salaires et traitements			857 696	754 209		103 487	13.72
Charges sociales			295 377	277 013		18 364	6.63
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			195 071	195 494		-423	-0.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			38 744	36 475		2 269	6.22
Dotations aux provisions							
Autres charges			30 917	60 678		-29 761	-49.05
Total des Charges d'exploitation (II)			26 344 292	25 932 471		411 821	1.59
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 028 648	617 143		411 505	66.68
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 afférentes à des exercices antérieurs

2 981 72
438

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		150			150	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	5	012	5	733	-722	-12.59
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	5	162	5	733	-572	-9.97
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	26	427	10	921	15 507	141.99
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	26	427	10	921	15 507	141.99
2. Résultat financier (V-VI)	-21	266	-5	187	-16 078	-309.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1	007 382	611	956	395 427	64.62
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14	737	77		14 660	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29	554	16	535	13 019	78.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	44	291	16	613	27 678	166.61
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23	136	1	971	21 165	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24	403	16	128	8 275	51.31
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	47	539	18	099	29 440	162.66
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-3	248	-1	487	-1 762	-118.48
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	212	067	123	187	88 880	72.15
Total des produits (I+III+V+VII)	27	422 392	26	571 960	850 432	3.20
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	26	630 325	26	084 678	545 647	2.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	792	067	487	282	304 785	62.55

* 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

32 836 26 852

PRODIVA 3S

80 AVENUE DE BRETAGNE
CP 80189
94150 RUNGIS

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

CABINET SEROC AUDIT

70 A AVENUE DE NORMANDIE

PLA 222 BAT E5

94150 RUNGIS

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 398 550.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 27 247 499.07 Euros et dégageant un bénéfice de 792 067.05 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique méritant une information particulière pour une lecture avisée des comptes annuels n'est intervenu au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement postérieur à la clôture de l'exercice n'est intervenu au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2022.

- 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.

ANNEXE

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

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Aucune dérogation aux principes comptables n'est intervenue.

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Néant

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Les amortissements sont pratiqués sur la durée d'utilisation.

Les nouvelles règles de comptabilisation des actifs par composant sont appliquées depuis l'exercice 2011.

Informations générales complémentaires

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	38 009		16 541
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	507 422		5 017
Installations générales agencements aménagements divers	964 643		17 432
Matériel de transport	89 242		538
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	66 588		11 279
Avances et acomptes	646		
TOTAL	1 628 540		34 265
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	2 564		6 247
TOTAL	4 564		6 247
TOTAL GENERAL	1 671 114		57 053

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		14 994	39 556	39 556
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 900	510 538	510 538
Installations générales agencements aménagements divers		0	982 075	982 075
Matériel de transport		770	89 010	89 010
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 409	68 458	68 458
Avances et acomptes			646	646
TOTAL		12 079	1 650 727	1 650 727
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières	772	0	8 039	8 039
TOTAL	772	0	10 039	10 039
TOTAL GENERAL	772	27 073	1 700 322	1 700 322

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	30 361	5 164		35 525
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	432 473	51 121	1 900	481 694
Installations générales agencements aménagements divers	433 833	123 861		557 694
Matériel de transport	75 223	8 069	770	82 522
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 640	6 856		54 496
TOTAL	989 169	189 907	2 670	1 176 406
TOTAL GENERAL	1 019 530	195 071	2 670	1 211 931

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 164				
Instal.techniques matériel outillage indus.	51 121				
Instal.générales agenc.aménag.divers	123 861				
Matériel de transport	8 069				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 856				
TOTAL	189 907				
TOTAL GENERAL	195 071				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	6 756	15 202	6 756		15 202
Sur comptes clients	117 755	23 542	7 495		133 802
TOTAL	124 511	38 744	14 251		149 004
TOTAL GENERAL	124 511	38 744	14 251		149 004
Dont dotations et reprises d'exploitation		38 744	14 251		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 247	6 247	
Autres immobilisations financières	1 792	0	1 792
Clients douteux ou litigieux	157 826	- 0	157 826
Autres créances clients	2 885 119	2 885 119	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 185	4 185	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 143	56 143	
Débiteurs divers	261 717	261 717	
Charges constatées d'avance	76 884	76 884	
TOTAL	3 449 913	3 290 295	159 618
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	7 500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 253		

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	3 059	3 059	64 717	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	161 469	96 752		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 543 355	4 543 355		
Personnel et comptes rattachés	126 850	126 850		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 440	147 440		
Impôts sur les bénéfices	21 271	21 271		
Taxe sur la valeur ajoutée	51 315	51 315		
Autres impôts taxes et assimilés	21 130	21 130		
Groupe et associés	1 277 767	1 277 767		
Autres dettes	142 881	142 881		
Produits constatés d'avance	663	663		
TOTAL	6 497 199	6 432 482	64 717	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	96 366			

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	40.0000	25 000			25 000

Provision spéciale de réévaluation

Néant

Variations de la réserve de réévaluation

Néant

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Néant

ANNEXE

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

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Néant

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Néant

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, y compris les droits de mutation, honoraires et frais d'actes.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Site Internet	Linéaire	3 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans

Titres immobilisés

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

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

ANNEXE

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Néant

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	90 289	62 396	27 892	
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	20 458	14 652	5 806	
Total I	110 747	77 048	33 699	
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Néant

Produits nets partiels sur travaux en cours

Néant

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Néant

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Néant

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Néant

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	74 369
Autres créances	255 001
Total	329 370

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 059
Emprunts et dettes financières diverses	25 600
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	253 791
Dettes fiscales et sociales	190 674
Autres dettes	71 406
Total	544 530

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	76 884
Total	76 884
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	663
Total	663

Primes de remboursement des obligations

(Code du Commerce Art. R 123-185; PCG Art.831-3)

Néant

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Néant

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	4 608 435
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	- 500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 108 435
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 108 435
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	- 11 869
Variation des primes, reserves, report a nouveau	304 785
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	4 401 351
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	292 916
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	292 916

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	20
Total	21

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 10.732 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				178 059	178 059
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				36 135	36 135
- dotations de l'exercice				25 927	25 927
Total				62 062	62 062
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				66 499	66 499
- exercice				32 836	32 836
Total				99 335	99 335
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				33 561	33 561
- entre 1 et 5 ans				52 074	52 074
Total				85 635	85 635
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				1 380	1 380
Total				1 380	1 380

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.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'engagement global de l'entreprise au 31/12/2022 s'élève à 11.793,36 euros.

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Néant

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Refacturation L'IR BIO	87 594
Refacturation MAUVEE	4 011
Refacturation PRONOVA	9 153
Refacturation FAIDHERBES	177
Transfert de charges divers	7 039
Total	107 974