PROXIAD

Société par Actions Simplifiée

47 rue de Ponthieu
75008 Paris
RCS Paris 453 473 159

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Exelmans Audit

Membre indépendant de FAI INTERNATIONAL

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France.

Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Paris.

Exelmans Audit - 56, rue de Monceau - 75008 Paris
RCS Paris B 410 962 377 - code APE 6920Z - TVA n° FR 714 109 623 77.

Exelmans
Audit

PROXIAD

Société par Actions Simplifiée

47 rue de Ponthieu
75008 Paris
RCS Paris 453 473 159

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique de la société PROXIAD,

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 PROXIAD relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Exelmans
Audit

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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 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.

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 à l'associé unique.

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

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

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

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

Exelmans
Audit

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.821-55 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 1er octobre 2024

Le commissaire aux comptes
Exelmans Audit
Signé par Stephane Dahan
Le 01/10/24
ID: tx_wn2O0yXE09a8



Stéphane DAHAN

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : PROXIAD

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

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2023	Net 2022
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	16 464	15 884	580	580
Fonds commercial	3 595 639		3 595 639	3 595 639
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	3 612 104	15 884	3 596 219	3 596 219
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	617 198	296 266	320 931	207 521
Immobilisations en cours	749		749	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	617 948	296 266	321 681	207 521
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	206 337		206 337	182 981
Total immobilisations corporelles	206 337		206 337	182 981
ACTIF IMMOBILISE	4 436 391	312 151	4 124 239	3 986 723
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 908		1 908	1 908
Clients et comptes rattachés	8 107 193		8 107 193	6 713 279
Autres créances	3 484 357		3 484 357	2 845 984
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	11 593 459		11 593 459	9 561 172
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 314 226		1 314 226	1 439 734
Charges constatées d'avance	8 776		8 776	61 567
Total disponibilités et divers	1 314 226		1 314 226	1 439 734
ACTIF CIRCULANT	12 916 462		12 916 462	11 062 474
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 352 853	312 151	17 040 701	15 049 197

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an 125 360

(3) dont part à plus d'un an

Société : PROXIAD

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

- Bilan Passif -

			2023	2022
Capital social ou individuel	**Dont versé :**	38 000	38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			3 800	3 800
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			4 168 266	4 430 349
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			546 092	1 137 916
Total situation nette			4 756 159	5 610 066
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			4 756 159	5 610 066
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Total dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 356 618	4 997 927
Dettes fiscales et sociales			4 328 119	4 110 657
Total dettes d'exploitation			11 684 738	9 108 584
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			417 534	319 924
Total dettes diverses			417 534	319 924
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			182 270	10 622
TOTAL DES DETTES			12 284 542	9 439 131
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			17 040 701	15 049 197

Société : PROXIAD

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

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2023	Net 2022
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	30 346 426	141 515	30 487 941	28 953 917
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	30 346 426	141 515	30 487 941	28 953 917
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			20 722	15 999
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13 614	10 222
Autres produits			3	17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			30 522 282	28 980 156
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			1 629	
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			11 829 498	10 185 020
Total charges externes			11 831 128	10 185 020
Impôts, taxes et assimiles			479 674	557 403
Charges de personnel				
Salaires et traitements			11 310 675	10 992 613
Charges sociales			4 889 249	4 843 039
Total charges de personnel			16 199 924	15 835 652
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 633	51 019
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			19 633	51 019
Autres charges d'exploitation			1 124 331	1 169 790
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			29 654 691	27 798 887
RESULTAT D'EXPLOITATION			867 590	1 181 269

Société : PROXIAD

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

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2023	Net 2022
RESULTAT D'EXPLOITATION	867 590	1 181 269
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	10	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	71 199	5 626
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	71 199	5 626
RESULTAT FINANCIER	(71 189)	(5 626)
RESULTAT COURANT	796 400	1 175 642
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		13 331
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		13 331
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	750	1 049
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 508
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	750	3 557
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(750)	9 773
Participation des salariés aux résultats	88 923	155 223
Impôts sur les bénéfices	160 634	(107 724)
TOTAL DES PRODUITS	30 522 292	28 993 487
TOTAL DES CHARGES	29 976 199	27 855 571
BENEFICE ou PERTE	546 092	1 137 916

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
Dont produits concernant les entreprises liées
Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société : PROXIAD
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : PROXIAD
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du Bilan : 17 040 701
- Résultat avant répartition : 546 092

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société PROXIAD, qui ont été arrêtés par le conseil de surveillance.

- Evènements significatifs de l'exercice-

En date du 5 mai 2023, la société Proxiad'UP en qualité de société absorbante, a décidé de procéder à la fusion de ProxiAD Participations, société par actions simplifiée, ayant son siège social sis 47 rue de Ponthieu, 75008 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 789 650 033, en qualité de société absorbée. Proxiad'Up détenant 100% du capital et droits de vote de ProxiAD Participations . La Fusion a pris effet au 1er janvier 2023. Par conséquent, la mère d'intégration fiscale de PROXIAD, est devenue Proxiad'Up.

Société : PROXIAD

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

- Règles et méthodes comptables –

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2014-03 dans sa version consolidée.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles acquises sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de l'utilité estimée de chaque immobilisation.
Les logiciels sont amortis linéairement sur une durée de 1 an.

- ✓ **Fonds commercial**

En application des dispositions relatives au règlement CRC 2004-01, le mali issu de la transmission universelle de patrimoine de la société SYNTONIA dans la société PROXIAD a été affecté en actif incorporel en totalité pour 3 595 640 €.

Le Fonds commercial est évalué à la clôture de l'exercice à la valeur d'usage déterminée en retenant les critères appropriés au fonds commercial concernée soit un multiple EBITDA pour une durée de vie indéterminée.

Suite à la transposition, au 1er janvier 2012 de la directive comptable européenne sur les actifs (2013/34/UE) et à la publication du Règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, une analyse relative aux malis techniques a été effectuée.

L'analyse réalisée sur le mali technique a conduit à conserver la comptabilisation en immobilisations incorporelles.

2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées et comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de l'utilité estimée de chaque immobilisation. Les durées et modes d'amortissement retenus pour les principaux types d'immobilisations sont les suivants :

Agencements et aménagements des constructions ..... 5 ans linéaire
Mobilier et Matériel de bureau ..... 8 ans linéaire
Matériel Informatique..... 3 ans linéaire

3. Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

La société pratique l'affacturage sur une partie de ses créances clients.
Au 31 décembre 2023, les positions des comptes liés à ce mécanisme sont les suivantes :

- Fonds de garantie factor : 125.361 € - correspondant à 8% de l'encours clients chez le factor
- Fonds de réserve pour les créances non garantie ou en dépassement d'échéances : 0€ ,
- Compte courants factor : 913.283 € - correspondant à la différence entre les cessions et les tirages de financement,

A titre d'information, l'encours clients cédés chez le factor au 31 décembre 2023 est de 1.567.012 €.

4. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

5. Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

6. Chiffre d’affaires

La méthode de reconnaissance du chiffre d’affaires issu de contrats au forfait est celle de l’avancement, le chiffre d’affaires est comptabilisé au fur et à mesure du temps passé, indépendamment de la facturation. Le décalage ainsi créé est comptabilisé en produits constatés d’avance ou en factures à établir.

Les contrats en régie sont facturés à chaque fin de mois en fonction du temps passé.

7. Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société PROXIAD'UP sis 47 RUE DE PONTHIEU 75008 PARIS (911757482), société mère du groupe.

8. Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/01/2013 (articles 223A à U du CGI). PROXIAD'UP sis 47 RUE DE PONTHIEU 75008 PARIS (911757482).

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

- Evènements post-clôture -

NEANT

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	3 612 104			3 612 104
Total des immobilisations incorporelles	3 612 104			3 612 104
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	251 462	110 453		361 915
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	232 692	22 589		255 282
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		749		749
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	484 154	133 793		617 948
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)	182 981	23 355		206 337
Total des immobilisations financières	182 981	23 355		206 337
TOTAL GENERAL	4 279 241	157 149		4 436 391

(1) dont : - logiciels :

- fonds de commerce (hors mali technique) : 3 595 640 €
- mali technique de fusion : -
- marque : -
- droit au bail : -

(2) dont dépôts et cautionnements versés à plus d'un an 206 337 €

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations détaillé -

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 612 104		
Total immobilisations incorporelles	3 612 104		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements des constructions			
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	251 462		110 453
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique	232 692		22 589
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			749
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	484 154		133 793
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	182 981		23 355
Total immobilisations financières	182 981		23 355
TOTAL GENERAL	4 279 241		157 149

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 612 104	
Total immobilisations incorporelles			3 612 104	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers			361 915	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique			255 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			749	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			617 948	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			206 337	
Total immobilisations financières			206 337	
TOTAL GENERAL			4 436 391	

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des Amortissements –

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue

Le tableau de synthèse des amortissements est le suivant :

Amortissements	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 884			15 884
Total des immobilisations incorporelles	15 884			15 884

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Installations générales, agencements, aménagements	121 691	4 996		126 687
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	154 941	14 636		169 578
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	276 633	19 633		296 266

TOTAL GENERAL	292 518	19 633		312 151

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début N	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin N
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des Amortissements détaillé -

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 884			15 884
Total des immobilisations incorporelles	15 884			15 884
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements	121 691	4 996		126 687
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	154 941	14 636		169 578
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	276 633	19 633		296 266
TOTAL GENERAL	292 518	19 633		312 151

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total des immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constuct°.							
Inst tech, matériel et outillages ind.							
Inst gén, agencements, aménag.							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
Total des immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions –

---NEANT ---

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	206 337		206 337	182 981
Total actif immobilisé	206 337		206 337	182 981

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	8 107 193	8 107 193		6 713 279
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	8 362	8 362		16 420
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	89 540	89 540		71 580
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 158 115	1 158 115		744 842
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	18 623	18 623		12 415
Groupe et associés (2)	1 660 783	1 660 783		1 865 595
Débiteurs divers	548 932	548 932		135 129
Total actif circulant	**11 591 551**	**11 591 551**		**9 559 264**

Charges constatées d'avance	8 776	8 776		61 567

TOTAL DES CREANCES	11 806 665	11 600 328	206 337	9 803 813
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

(2) Groupe et Associés dont :

- 215 453 € au titre du compte courant d'intégration fiscale avec la société PROXIAD'UP
- 1 366 0822 € au titre du compte courant avec la société Proxiad'Up

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	7 356 618	7 356 618			4 997 927
Personnel et comptes rattachés	1 086 241	1 086 241			1 113 170
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 235 965	1 235 965			1 256 223
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	1 904 592	1 904 592			1 631 708
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	101 320	101 320			109 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	152	152			
Autres dettes	417 382	417 382			319 924
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	182 270	182 270			10 622
TOTAL DES DETTES	12 284 542	12 284 542			9 439 131
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Frais d'établissement –

--- NEANT ---

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		

Créances		
Créances clients et comptes rattachés	114 667	58 727
Autres créances	483 980	111 648
Total créances	598 647	170 375

Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		

Autres		
Total autres		

TOTAL	598 647	170 375

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 254	408 791
Dettes fiscales et sociales	1 600 022	1 557 745
Total dettes d'exploitation	1 982 276	1 966 537

Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	325 248	229 815
Total dettes diverses	325 248	229 815

Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	2 307 525	2 196 353

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits constatés d'avance -

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :		
Loyers	8 776	61 567
Total	8 776	61 567
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 776	61 567
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	8 776	61 567

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
Facturation d'avance	182 270	10 622
Total	182 270	10 622
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	182 270	10 622
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	182 270	10 622
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(173 493)	50 944

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à répartir –

--- NEANT ---

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires Actions amorties Actions à dividende prioritaire Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	38 000			38 000	1,00
Total	38 000			38 000	

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/01/2023	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2023
Capital en nombre d'actions	38 000						38 000
Valeur nominale	1						1
Capital social ou individuel	38 000						38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	3 800						3 800
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	4 430 349				(262 083)		4 168 266
Résultat de l'exercice	1 137 916			(1 137 917)		546 092	546 092
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés				1 137 917	(1 137 917)		
Total capitaux propres	5 610 066				(1 400 000)	546 092	4 756 159

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice soumis à l'assemblée générale -

ORIGINES	**Montant**
Report à nouveau de l'exercice	4 168 266
Résultat de l'exercice	546 092
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	4 714 359

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	500 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	4 214 359
TOTAL	4 714 359

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation du chiffre d'affaires -

Détail du chiffre d'affaires	2023			2022		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Prestations de services	30 346 427	141 515	30 487 942	28 756 829	197 087	28 953 917
TOTAL	30 346 427	141 515	30 487 942	28 756 829	197 087	28 953 917

- Détail des transferts de charges –

--- NEANT ---

- Charges et produits financiers –

1. Charges financières

Nature des charges	2023	2022
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie	71 196	5 617
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts	71 196	5 617
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières	2	9
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières	71 199	5 626
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	71 199	5 626

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2. Produits financiers

Nature des produits	2023	2022
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers	10	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers	10	
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	10	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits exceptionnels –

1. Charges exceptionnelles

Nature des charges	2023	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	750	
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	750	
Charges sur exercices antérieurs		1 049
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		2 508
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés		2 508
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	750	3 557

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2. Produits exceptionnels

Nature des produits	2023	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits sur exercices antérieurs		13 331
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL		13 331

- Charges et produits sur exercices antérieurs –

--- NEANT ---

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

La société PROXIAD est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société PROXIAD'UP.

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

	2023					2022
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	796 400		796 400	199 100	597 300	881 731
Résultat exceptionnel à court terme	(750)		(750)	(187)	(562)	7 329
Résultat exceptionnel à long terme	795 650		795 650	198 912	596 738	889 061
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	88 923		88 923	22 231	66 692	155 223
Créances d'impôt	(2 580)		(2 580)		(2 580)	(348 563)
Total avant impôt	709 307		709 307	176 681	532 625	1 082 401
Autres						
Réintégrations diverses				6 414	(6 414)	(3 024)
Forfait social				(3 315)	3 315	3 567
Organic				8	(8)	(1 674)
Participation				(16 575)	16 575	56 645
Total autres				(13 466)	13 466	55 514
Total général	709 307		709 307	163 214	546 092	1 137 916

- Rémunération des dirigeants –

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

- Effectif moyen –

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	229	220
Agents de maîtrise	13	12
Employés et techniciens		
Autres :		
Total	242	232

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements pris en matière de pensions retraites et indemnités assimilés –

L'évaluation des engagements de départ a été réalisée en interne à partir d'un logiciel de calcul des indemnités de départ à la retraite.

Sur une base actuarielle chargée les engagements s'élèvent à 29 979 € au 31 décembre 2023. L'engagement s'élevait à 20 444 € à la fin de l'exercice précédent.

Ce montant n'a pas fait l'objet d'une comptabilisation dans les comptes sociaux.

Pour cette évaluation, nous avons retenu les hypothèses suivantes :

- Application du calcul selon les modalités prévues par la convention collective SYNTEC,
- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans,
- Taux d'actualisation de 3% avec une hypothèse de rotation des effectifs de 20%.

- Honoraires des commissaires aux comptes –

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	26 000
Autres honoraires	
TOTAL	26 000

- Engagements hors bilan –

La société pratique l'affacturage sur une partie de ces créances clients, l'encours client chez le Factor est de 1.567.012 € et le compte courant inscrit dans les comptes de la société étant de 913.283 € , l'engagement hors bilan net sur l'affacturage est de 653.729 € au 31 décembre 2023.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Entreprises liées et participations –

Postes	2023				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2022
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Total immobilisations financières					
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				1 908	
Créances clients et comptes rattachés	4 438 449		4 438 449	8 107 193	2 762 026
Autres créances	1 920 333		1 920 333	3 484 357	1 811 381
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	6 358 782		6 358 782	11 593 459	4 573 408
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières divers					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 081 592		5 081 592	7 356 618	2 991 762
Autres dettes	152		152	417 534	41 583
Total dettes	5 081 744		5 081 744	7 774 153	3 033 346
BILAN	11 440 526		11 440 526	19 367 612	7 606 754
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers				10	
Charges financières				71 199	
Total éléments financiers				(71 189)	
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT				(71 189)	

PROXIAD

Siren : 453473159



COMPTES SOCIAUX ET ANNEXES

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

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 3
- Bilan Actif - 4
- Bilan Passif - 5
Compte de résultat (Partie 1) 6
Compte de résultat (Partie 2) 7
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 8
- Présentation générale - 8
- Chiffres clés- 8
- Evènements significatifs de l'exercice- 8
- Règles et méthodes comptables – 9
1. Immobilisations incorporelles 9
2. Immobilisations corporelles 9
3. Titres de participations et autres titres ..... **Erreur ! Signet non défini.**
4. Créances 9
5. Provisions pour risques et charges : ..... **Erreur ! Signet non défini.**
6. Changement de méthode d'évaluation 10
7. Changements de méthode de présentation 10
8. Chiffre d'affaires 10
9. Société mère consolidante 10
10. Intégration fiscale 10
- Evènements post-clôture - 10
- Tableau des immobilisations - 11
- Tableau des immobilisations détaillé - 12
- Tableau des Amortissements – 13
- Tableau des Amortissements détaillé - 14
- Etat des Provisions - 15
- Etat des Créances - 15
- État des Dettes - 16
- Frais d'établissement - 17
- Produits à recevoir - 17
- Charges à payer - 18
- Charges et produits constatés d'avance - 19
- Charges à répartir - 20
- Composition du capital social - 20
- Tableau des variations des capitaux propres - 20
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice soumis à l'assemblée générale - 21
- Ventilation du chiffre d'affaires - 22
- Détail des transferts de charges - 22
- Charges et produits exceptionnels – 24
1. Charges exceptionnelles 24
2. - Produits exceptionnels – 25

- Résultat exceptionnel – ..... **Erreur ! Signet non défini.**
- Charges et produits financiers – 22
1. Charges financières 22
2. Produits financiers 23
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – 26
- Charges et produits sur exercices antérieurs – 25
- Rémunération des dirigeants – 26
- Effectif moyen - 26
- Engagements pris en matière de pensions retraites et indemnités assimilés – 27
- Honoraires des commissaires aux comptes – 27
- Entreprises liées et participations – 28
- Tableau des filiales et participations – 29
- Résultat des 5 derniers Exercices - 29
- Soldes intermédiaires de gestion - 30
- Capacité d'autofinancement – 31

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : PROXIAD

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

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2023	Net 2022
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	16 464	15 884	580	580
Fonds commercial	3 595 639		3 595 639	3 595 639
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	3 612 104	15 884	3 596 219	3 596 219
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	617 198	296 266	320 931	207 521
Immobilisations en cours	749		749	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	617 948	296 266	321 681	207 521
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	206 337		206 337	182 981
Total immobilisations corporelles	206 337		206 337	182 981
ACTIF IMMOBILISE	4 436 391	312 151	4 124 239	3 986 723
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 908		1 908	1 908
Clients et comptes rattachés	8 107 193		8 107 193	6 713 279
Autres créances	3 484 357		3 484 357	2 845 984
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	11 593 459		11 593 459	9 561 172
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 314 226		1 314 226	1 439 734
Charges constatées d'avance	8 776		8 776	61 567
Total disponibilités et divers	1 314 226		1 314 226	1 439 734
ACTIF CIRCULANT	12 916 462		12 916 462	11 062 474
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 352 853	312 151	17 040 701	15 049 197

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an 125 360

(3) dont part à plus d'un an

Société : PROXIAD

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

- Bilan Passif -

			2023	2022
Capital social ou individuel	**Dont versé :**	38 000	38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			3 800	3 800
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			4 168 266	4 430 349
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			546 092	1 137 916
Total situation nette			4 756 159	5 610 066
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			4 756 159	5 610 066
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Total dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 356 618	4 997 927
Dettes fiscales et sociales			4 328 119	4 110 657
Total dettes d'exploitation			11 684 738	9 108 584
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			417 534	319 924
Total dettes diverses			417 534	319 924
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			182 270	10 622
TOTAL DES DETTES			12 284 542	9 439 131
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			17 040 701	15 049 197

Société : PROXIAD

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

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2023	Net 2022
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	30 346 426	141 515	30 487 941	28 953 917
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	30 346 426	141 515	30 487 941	28 953 917
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			20 722	15 999
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13 614	10 222
Autres produits			3	17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			30 522 282	28 980 156
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			1 629	
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			11 829 498	10 185 020
Total charges externes			11 831 128	10 185 020
Impôts, taxes et assimiles			479 674	557 403
Charges de personnel				
Salaires et traitements			11 310 675	10 992 613
Charges sociales			4 889 249	4 843 039
Total charges de personnel			16 199 924	15 835 652
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 633	51 019
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			19 633	51 019
Autres charges d'exploitation			1 124 331	1 169 790
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			29 654 691	27 798 887
RESULTAT D'EXPLOITATION			867 590	1 181 269

Société : PROXIAD

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

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2023	Net 2022
RESULTAT D'EXPLOITATION	867 590	1 181 269
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	10	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	71 199	5 626
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	71 199	5 626
RESULTAT FINANCIER	(71 189)	(5 626)
RESULTAT COURANT	796 400	1 175 642
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		13 331
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		13 331
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	750	1 049
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 508
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	750	3 557
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(750)	9 773
Participation des salariés aux résultats	88 923	155 223
Impôts sur les bénéfices	160 634	(107 724)
TOTAL DES PRODUITS	30 522 292	28 993 487
TOTAL DES CHARGES	29 976 199	27 855 571
BENEFICE ou PERTE	546 092	1 137 916

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
Dont produits concernant les entreprises liées
Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société : PROXIAD
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : PROXIAD
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du Bilan : 17 040 701
- Résultat avant répartition : 546 092

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société PROXIAD, qui ont été arrêtés par le conseil de surveillance.

- Evènements significatifs de l'exercice-

En date du 5 mai 2023, la société Proxiad'UP en qualité de société absorbante, a décidé de procéder à la fusion de ProxiAD Participations, société par actions simplifiée, ayant son siège social sis 47 rue de Ponthieu, 75008 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 789 650 033, en qualité de société absorbée. Proxiad'Up détenant 100% du capital et droits de vote de ProxiAD Participations . La Fusion a pris effet au 1er janvier 2023. Par conséquent, la mère d'intégration fiscale de PROXIAD, est devenue Proxiad'Up.

Société : PROXIAD

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

- Règles et méthodes comptables –

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2014-03 dans sa version consolidée.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles acquises sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de l'utilité estimée de chaque immobilisation.
Les logiciels sont amortis linéairement sur une durée de 1 an.

- ✓ **Fonds commercial**

En application des dispositions relatives au règlement CRC 2004-01, le mali issu de la transmission universelle de patrimoine de la société SYNTONIA dans la société PROXIAD a été affecté en actif incorporel en totalité pour 3 595 640 €.

Le Fonds commercial est évalué à la clôture de l'exercice à la valeur d'usage déterminée en retenant les critères appropriés au fonds commercial concernée soit un multiple EBITDA pour une durée de vie indéterminée.

Suite à la transposition, au 1er janvier 2012 de la directive comptable européenne sur les actifs (2013/34/UE) et à la publication du Règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, une analyse relative aux malis techniques a été effectuée.

L'analyse réalisée sur le mali technique a conduit à conserver la comptabilisation en immobilisations incorporelles.

2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées et comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de l'utilité estimée de chaque immobilisation. Les durées et modes d'amortissement retenus pour les principaux types d'immobilisations sont les suivants :

Agencements et aménagements des constructions ..... 5 ans linéaire
Mobilier et Matériel de bureau ..... 8 ans linéaire
Matériel Informatique..... 3 ans linéaire

3. Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

La société pratique l'affacturage sur une partie de ses créances clients.
Au 31 décembre 2023, les positions des comptes liés à ce mécanisme sont les suivantes :

- Fonds de garantie factor : 125.361 € - correspondant à 8% de l'encours clients chez le factor
- Fonds de réserve pour les créances non garantie ou en dépassement d'échéances : 0€ ,
- Compte courants factor : 913.283 € - correspondant à la différence entre les cessions et les tirages de financement,

A titre d'information, l'encours clients cédés chez le factor au 31 décembre 2023 est de 1.567.012 €.

4. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

5. Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

6. Chiffre d’affaires

La méthode de reconnaissance du chiffre d’affaires issu de contrats au forfait est celle de l’avancement, le chiffre d’affaires est comptabilisé au fur et à mesure du temps passé, indépendamment de la facturation. Le décalage ainsi créé est comptabilisé en produits constatés d’avance ou en factures à établir.

Les contrats en régie sont facturés à chaque fin de mois en fonction du temps passé.

7. Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société PROXIAD'UP sis 47 RUE DE PONTHIEU 75008 PARIS (911757482), société mère du groupe.

8. Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/01/2013 (articles 223A à U du CGI). PROXIAD'UP sis 47 RUE DE PONTHIEU 75008 PARIS (911757482).

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

- Evènements post-clôture -

NEANT

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	3 612 104			3 612 104
Total des immobilisations incorporelles	3 612 104			3 612 104
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	251 462	110 453		361 915
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	232 692	22 589		255 282
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		749		749
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	484 154	133 793		617 948
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)	182 981	23 355		206 337
Total des immobilisations financières	182 981	23 355		206 337
TOTAL GENERAL	4 279 241	157 149		4 436 391

(1) dont : - logiciels :

- fonds de commerce (hors mali technique) :	3 595 640 €
- mali technique de fusion :	-
- marque :	-
- droit au bail :	-
(2) dont dépôts et cautionnements versés à plus d'un an	206 337 €

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations détaillé -

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 612 104		
Total immobilisations incorporelles	3 612 104		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements des constructions			
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	251 462		110 453
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique	232 692		22 589
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			749
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	484 154		133 793
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	182 981		23 355
Total immobilisations financières	182 981		23 355
TOTAL GENERAL	4 279 241		157 149

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 612 104	
Total immobilisations incorporelles			3 612 104	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers			361 915	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique			255 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			749	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			617 948	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			206 337	
Total immobilisations financières			206 337	
TOTAL GENERAL			4 436 391	

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des Amortissements –

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue

Le tableau de synthèse des amortissements est le suivant :

Amortissements	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 884			15 884
Total des immobilisations incorporelles	15 884			15 884

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Installations générales, agencements, aménagements	121 691	4 996		126 687
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	154 941	14 636		169 578
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	276 633	19 633		296 266

TOTAL GENERAL	292 518	19 633		312 151

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début N	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin N
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des Amortissements détaillé -

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 884			15 884
Total des immobilisations incorporelles	15 884			15 884
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements	121 691	4 996		126 687
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	154 941	14 636		169 578
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	276 633	19 633		296 266
TOTAL GENERAL	292 518	19 633		312 151

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total des immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constuct°.							
Inst tech, matériel et outillages ind.							
Inst gén, agencements, aménag.							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
Total des immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions –

---NEANT ---

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	206 337		206 337	182 981
Total actif immobilisé	206 337		206 337	182 981
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	8 107 193	8 107 193		6 713 279
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	8 362	8 362		16 420
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	89 540	89 540		71 580
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 158 115	1 158 115		744 842
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	18 623	18 623		12 415
Groupe et associés (2)	1 660 783	1 660 783		1 865 595
Débiteurs divers	548 932	548 932		135 129
Total actif circulant	**11 591 551**	**11 591 551**		**9 559 264**
Charges constatées d'avance	8 776	8 776		61 567
TOTAL DES CREANCES	11 806 665	11 600 328	206 337	9 803 813
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

(2) Groupe et Associés dont :

- 215 453 € au titre du compte courant d'intégration fiscale avec la société PROXIAD'UP
- 1 366 0822 € au titre du compte courant avec la société Proxiad'Up

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	7 356 618	7 356 618			4 997 927
Personnel et comptes rattachés	1 086 241	1 086 241			1 113 170
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 235 965	1 235 965			1 256 223
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	1 904 592	1 904 592			1 631 708
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	101 320	101 320			109 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	152	152			
Autres dettes	417 382	417 382			319 924
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	182 270	182 270			10 622
TOTAL DES DETTES	12 284 542	12 284 542			9 439 131

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Frais d'établissement –

--- NEANT ---

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		

Créances		
Créances clients et comptes rattachés	114 667	58 727
Autres créances	483 980	111 648
Total créances	598 647	170 375

Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		

Autres		
Total autres		

TOTAL	598 647	170 375

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 254	408 791
Dettes fiscales et sociales	1 600 022	1 557 745
Total dettes d'exploitation	1 982 276	1 966 537

Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	325 248	229 815
Total dettes diverses	325 248	229 815

Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	2 307 525	2 196 353

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits constatés d'avance -

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :		
Loyers	8 776	61 567
Total	8 776	61 567
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 776	61 567
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	8 776	61 567

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
Facturation d'avance	182 270	10 622
Total	182 270	10 622
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	182 270	10 622
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	182 270	10 622
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(173 493)	50 944

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à répartir –

--- NEANT ---

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires Actions amorties Actions à dividende prioritaire Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	38 000			38 000	1,00
Total	38 000			38 000	

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/01/2023	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2023
Capital en nombre d'actions	38 000						38 000
Valeur nominale	1						1
Capital social ou individuel	38 000						38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	3 800						3 800
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	4 430 349				(262 083)		4 168 266
Résultat de l'exercice	1 137 916			(1 137 917)		546 092	546 092
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés				1 137 917	(1 137 917)		
Total capitaux propres	5 610 066				(1 400 000)	546 092	4 756 159

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice soumis à l'assemblée générale -

ORIGINES	**Montant**
Report à nouveau de l'exercice	4 168 266
Résultat de l'exercice	546 092
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	4 714 359

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	500 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	4 214 359
TOTAL	4 714 359

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation du chiffre d'affaires -

Détail du chiffre d'affaires	2023			2022		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Prestations de services	30 346 427	141 515	30 487 942	28 756 829	197 087	28 953 917
TOTAL	30 346 427	141 515	30 487 942	28 756 829	197 087	28 953 917

- Détail des transferts de charges –

--- NEANT ---

- Charges et produits financiers –

1. Charges financières

Nature des charges	2023	2022
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie	71 196	5 617
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts	71 196	5 617
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières	2	9
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières	71 199	5 626
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	71 199	5 626

2. Produits financiers

Nature des produits	2023	2022
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers	10	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers	10	
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	10	

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits exceptionnels –

1. Charges exceptionnelles

Nature des charges	2023	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	750	
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	750	
Charges sur exercices antérieurs		1 049
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		2 508
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés		2 508
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	750	3 557

2. Produits exceptionnels

Nature des produits	2023	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits sur exercices antérieurs		13 331
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL		13 331

- Charges et produits sur exercices antérieurs –

--- NEANT ---

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

La société PROXIAD est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société PROXIAD'UP.

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

	2023					2022
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	796 400		796 400	199 100	597 300	881 731
Résultat exceptionnel à court terme	(750)		(750)	(187)	(562)	7 329
Résultat exceptionnel à long terme	795 650		795 650	198 912	596 738	889 061
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	88 923		88 923	22 231	66 692	155 223
Créances d'impôt	(2 580)		(2 580)		(2 580)	(348 563)
Total avant impôt	709 307		709 307	176 681	532 625	1 082 401
Autres						
Réintégrations diverses				6 414	(6 414)	(3 024)
Forfait social				(3 315)	3 315	3 567
Organic				8	(8)	(1 674)
Participation				(16 575)	16 575	56 645
Total autres				(13 466)	13 466	55 514
Total général	709 307		709 307	163 214	546 092	1 137 916

- Rémunération des dirigeants –

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

- Effectif moyen –

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	229	220
Agents de maîtrise	13	12
Employés et techniciens		
Autres :		
Total	242	232

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements pris en matière de pensions retraites et indemnités assimilés –

L'évaluation des engagements de départ a été réalisée en interne à partir d'un logiciel de calcul des indemnités de départ à la retraite.

Sur une base actuarielle chargée les engagements s'élèvent à 29 979 € au 31 décembre 2023. L'engagement s'élevait à 20 444 € à la fin de l'exercice précédent.

Ce montant n'a pas fait l'objet d'une comptabilisation dans les comptes sociaux.

Pour cette évaluation, nous avons retenu les hypothèses suivantes :

- Application du calcul selon les modalités prévues par la convention collective SYNTEC,
- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans,
- Taux d'actualisation de 3% avec une hypothèse de rotation des effectifs de 20%.

- Honoraires des commissaires aux comptes –

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	26 000
Autres honoraires	
TOTAL	26 000

- Engagements hors bilan –

La société pratique l'affacturage sur une partie de ces créances clients, l'encours client chez le Factor est de 1.567.012 € et le compte courant inscrit dans les comptes de la société étant de 913.283 € , l'engagement hors bilan net sur l'affacturage est de 653.729 € au 31 décembre 2023.

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Entreprises liées et participations –

Postes	2023				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2022
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Total immobilisations financières					
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				1 908	
Créances clients et comptes rattachés	4 438 449		4 438 449	8 107 193	2 762 026
Autres créances	1 920 333		1 920 333	3 484 357	1 811 381
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	6 358 782		6 358 782	11 593 459	4 573 408
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières divers					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 081 592		5 081 592	7 356 618	2 991 762
Autres dettes	152		152	417 534	41 583
Total dettes	5 081 744		5 081 744	7 774 153	3 033 346
BILAN	11 440 526		11 440 526	19 367 612	7 606 754
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers				10	
Charges financières				71 199	
Total éléments financiers				(71 189)	
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT				(71 189)	

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des filiales et participations –

La société ne détient ni filiale ni participation.

- Résultat des 5 derniers Exercices -

	2019	2020	2021	2022	2023
Capital en fin d'exercice					
Capital social	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000
Nombre des actions ordinaires existantes	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes					
Nombre maxi d'actions futures à créer :					
Par conversion d'obligations					
Par exercice du droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	25 355 648	24 544 508	25 787 937	28 953 917	30 487 941
Résultat avant impôt, participation des salariés,	518 613	1 313 498	1 365 596	1 236 434	815 284
Impôt sur les bénéfices	(200 758)	308 366	93 640	(107 724)	160 634
Participation, intéressement des salariés			226 581	155 223	88 923
Résultat après impôt, participation des salariés,	714 697	946 991	986 466	1 137 916	546 092
Résultat distribué					
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	18	26	27	31	14
Résultat après impôt, participation des salariés,	18	24	25	29	14
Dividende attribué à chaque action					
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	235	247	195	232	234
Montant de la masse salariale de l'exercice	10 460 553	10 287 065	10 433 136	10 992 613	11 310 675
Sommes versées au titre des avantages sociaux	4 378 090	4 533 167	4 843 039	4 889 249	4 889 249

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Soldes intermédiaires de gestion -

	2023		2022		VARIATION	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Ventes de marchandises		100,00		100,00		
- Coût d'achat des marchandises	1 629				1 629	
Marge commerciale	(1 629)				(1 629)	
Production vendue	30 487 941	100,00	28 953 917	100,00	1 534 024	5,30
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
- Déstockage de production						
Production de l'exercice	30 487 941	100,00	28 953 917	100,00	1 534 024	5,30
Ventes de marchandises						
+ Production de l'exercice	30 487 941	100,00	28 953 917	100,00	1 534 024	5,30
- Coût d'achat des marchandises	1 629				1 629	
- Consommation de l'exercice en provenance de tiers	11 829 498	38,80	10 185 020	35,18	1 644 478	16,15
Valeur ajoutée	18 656 813	61,19	18 768 896	64,82	(112 082)	-0,60
+ Subventions d'exploitation	20 722	0,07	15 999	0,06	4 722	29,51
- Impôts, taxes et versements assimilés	479 674	1,57	557 403	1,93	(77 729)	-13,94
- Charges de personnel	16 199 924	53,14	15 835 652	54,69	364 271	2,30
Excédent brut d'exploitation	1 997 936	6,55	2 391 839	8,26	(393 902)	-16,47
+ Reprise sur charges et transferts de charges	13 614	0,04	10 222	0,04	3 392	33,19
+ Autres produits	3		17		(14)	-79,55
- Dotations aux amortissements et aux provisions	19 633	0,06	51 019	0,18	(31 386)	-61,52
- Autres charges	1 124 331	3,69	1 169 790	4,04	(45 459)	-3,89
Résultat d'exploitation	867 590	2,85	1 181 269	4,08	(313 678)	-26,55
+ Quotes-parts de résultat sur opé. en commun						
- Quotes-parts de résultat sur opé. en commun						
+ Produits financiers	10				10	-4 228,00
- Charges financières	71 199	0,23	5 626	0,02	65 572	1 165,39
Résultat courant avant impôt	796 400	2,61	1 175 642	4,06	(379 241)	-32,26
+ Produits exceptionnels			13 331	0,05	(13 331)	-100,00
- Charges exceptionnelles	750		3 557	0,01	(2 807)	-78,92
Résultat exceptionnel	(750)		9 773	0,03	(10 523)	-107,67
- Participation des salariés	88 923	0,29	155 223	0,54	(66 300)	-42,71
- Impôts sur les bénéfices	163 214	0,54	240 838	0,83	(77 623)	-32,23
Résultat de l'exercice	543 512	1,78	789 352	2,73	(245 840)	-31,14
Produits de cessions d'éléments d'actif						
Valeur comptable des éléments cédés			2 508		(2 508)	-100,00
Plus et moins-values de cessions d'éléments d'actif			(2 508)		2 508	-100,00

Société : PROXIAD

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Capacité d'autofinancement –

Calcul à partir de l'Excédent Brut d'Exploitation	2023	2022	VARIATION	
	Montant	Montant	Montant	%
Excédent Brut d'Exploitation	1 997 936	2 391 839	(393 902)	-16,47
+ Transfert de charges d'exploitation	13 614	10 222	3 392	33,19
+ Autres produits de gestion courante	3	17	(14)	-79,55
- Autres charges de gestion courante	1 124 331	1 169 790	(45 459)	-3,89
+ Q-P des produits du résultat sur opé communes				
- Q-P des charges du résultat sur opé communes				
+ Produits financiers hors reprises	10		10	-4 228,00
+ Transfert des charges financières				
- Charges financières hors dotations	71 199	5 626	65 572	1 165,39
+ Pdts exceptionnels hors reprises, cessions et subv.		13 331	(13 331)	-100,00
+ Transferts de charges exceptionnelles				
- Charges exceptionnelles hors dotations	750	1 049	(299)	-28,50
- Participation des salariés	88 923	155 223	(66 300)	-42,71
- Impôts sur les bénéfices	160 634	(107 724)	268 359	-249,12
Capacité ou insuffisance d'autofinancement	565 725	1 191 445	(625 719)	-52,52

Calcul à partir du Résultat Net	2023	2022	VARIATION	
	Montant	Montant	Montant	%
Résultat net	546 092	1 137 916	(591 824)	-52,01
EXPLOITATION				
+ Dotations aux amort et prov sur immobilisations	19 633	51 019	(31 386)	-61,52
+ Dotations aux amort et prov sur actif circulant				
+ Dotations aux amort et prov pour risques et charges				
+ Dotations aux amort et prov des charges à répartir				
- Reprise sur amortissements et provisions				
FINANCIER				
+ Dotations aux amortissements et provisions				
- Reprise sur amortissements et provisions				
EXCEPTIONNEL				
+ Dotations aux amortissements et provisions				
- Reprise sur amortissements et provisions				
- Produit des cessions d'éléments d'actif				
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		2 508	(2 508)	-100,00
- Q-P des subv. d'investissement virée au résultat				
Capacité ou insuffisance d'autofinancement	565 725	1 191 445	(625 719)	-52,52