RCS : AGEN
Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AGEN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00509
Numéro SIREN : 831 156 989
Nom ou dénomination : PRIMAVER

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2023 sous le numéro de dépôt 6441

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

1 - BILAN SIMPLIFIÉ — DGFiP N° 2033-A 2023

Désignation de l'entreprise PRIMAVER — Néant ☐

Adresse de l'entreprise MARCHE D'INTERET NATIONAL 47000 AGEN

ACTIF

				Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31/12/2022 Net 3	Exercice N-1 Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012			
		Autres*	014		016			
	immobilisations corporelles*		028		030			
	immobilisations financières* (1)		040		042			
	Total I (5)		044		048			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052			
	STOCKS Marchandises *		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	780 795	070	8 610	772 184	1 368 222
		Autres* (3)	072	34 284	074		34 284	130 705
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	881 093	086		881 093	116 959
	Charges constatées d'avance*		092		094			
	Total II		096	1 696 173	098	8 610	1 687 562	1 615 886
	Total général (I + II)		110	1 696 173	112	8 610	1 687 562	1 615 886

CERTIFIE CONFORME

PASSIF

			Exercice N NET	Exercice N-1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	120 000	120 000
	Écarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	12 000	12 000
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	202 594	57 061
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	120 100	145 532
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	454 694	334 594
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	50 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	904 112	712 645
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169)	172	278 754	568 646
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	1 232 867	1 281 291
	Total général (I + II + III)	180	1 687 562	1 615 886

DocuSigned by: GARNIER Julien 964A8FA743D84A5...

DocuSigned by: CONESA ALCARAZ Juan, Ignacio 7D3E408D8FD847C...

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2033-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

2 - COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFiP N° 2033-B 2023

Désignation de l'entreprise : PRIMAVER — Néant ☐

A – RÉSULTAT COMPTABLE

						Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210		
	Production vendue	biens	et livraisons	215		214		
		services*	intracommunautaires	217	1 651 477	218	7 832 260	4 262 804
	Production stockée*	Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production				222		
	Production immobilisée*					224		
	Subventions d'exploitation reçues					226		
	Autres produits					230	6 505	321
			Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	7 838 766	4 263 126
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234		
	Variation de stock (marchandises)*					236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*					240		
	Autres charges externes* :		dont crédit bail mobilier :		immobilier :	242	7 711 277	4 082 926
	Impôts, taxes et versements assimilés		dont taxe professionnelle CFE et CVAE*	243	1 805	244	1 805	1 136
	Rémunérations du personnel*					250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252		
	Dotations aux amortissements*					254		
	Dotations aux provisions					256	13 815	
	Autres charges		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	2	56
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
			Total des charges d'exploitation (II)			264	7 726 900	4 084 119
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	111 866	179 006
Produits financiers					(III)	280	47 847	18 996
Produits exceptionnels					(IV)	290	420	
Charges financières					(V)	294		
Charges exceptionnelles			dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI) 300		
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348				
Impôts sur les bénéfices*					(VII)	306	40 034	52 470
2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	120 100	145 532

DocuSigned by: GARNIER Julien 964A8FA743D84A5...

DocuSigned by: CONESA ALCARAZ Juan, Ignacio 7D3E408D8FD847C...

B – RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2					312	120 100	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles*					322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324	40 034	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997
	Entreprise nouvelles (44.sexies)	986		ZFU - TE (44 octies A)	987			342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindecies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	ZFANG 44 quaterdecies	345		Investissements outre-mer	344			350
dont divers	Créance due au report en arrière du déficit				346			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648			
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641			
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990			
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)				649			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS /					Bénéfice col. 1, Déficit col. 2	352	160 134	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)					356		
	Déficits antérieurs reportables :*			dont imputés sur le résultat :				360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION					Bénéfice col. 1, Déficit col. 2	370	160 134	372

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2033-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

ANNEXE PRIMAVER AU 31/12/2022
REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les comptes sociaux au 31 décembre 2022 sont établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France selon le règlement ANC 2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général, ainsi que les avis et recommandations ultérieurs de l'ANC Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:
GARNIER Julien
964A8FA743D84A5...

DocuSigned by:
CONESA ALCARAZ Juan, Ignacio
7D3E408D8FD847C...

Créances

Valorisation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation

Les créances sont appréciées au cas par cas et des dépréciations sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité pouvant exister à la date de clôture des comptes.

Identité de l'entité consolidante

La société consolidante est la société INSECO INVESTISSEMENT dont le siège social est MIN d'AGEN – 47000 AGEN, immatriculée au RCS d'AGEN sous le numéro 800 101 255.

FAITS SIGNIFICATIFS ET COMPARABILITE

- **Guerre en Ukraine :**

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

PRIMAVER

COMPTES ANNUELS

Exercice 2224

MARCHE D'INTERET NATIONAL 47000 AGEN

TEL FAX

© INVOKE

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

TOTAL DU BILAN	**1 687 562**
TOTAL DES PRODUITS	**7 887 034**
TOTAL DES CHARGES	**7 766 934**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**120 100**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

BILAN ACTIF

	2224			2021
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
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 (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	780 795	8 610	772 184	1 368 222
Autres créances	34 284		34 284	130 704
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*815 079*	*8 610*	*806 468*	*1 498 926*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	881 093		881 093	116 959
Total disponibilités et divers	*881 093*		*881 093*	*116 959*
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 696 173**	**8 610**	**1 687 562**	**1 615 886**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 696 173**	**8 610**	**1 687 562**	**1 615 886**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

BILAN PASSIF

	2224	2021
Capital social ou individuel Dont versé : 120 000	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	12 000	12 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	202 594	57 061
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**120 100**	**145 532**
Total situation nette	*454 694*	*334 594*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**454 694**	**334 594**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	50 000	
AUTRES FONDS PROPRES	**50 000**	
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		140 228
Total dettes financières		*140 228*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	904 112	712 645
Dettes fiscales et sociales	278 049	428 418
Total dettes d'exploitation	*1 182 162*	*1 141 063*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	704	
Total dettes diverses	*704*	
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**1 182 867**	**1 281 291**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 687 562**	**1 615 886**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

COMPTE DE RESULTAT

	2224			2021
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	6 172 341	1 659 919	7 832 260	4 262 804
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**6 172 341**	**1 659 919**	**7 832 260**	**4 262 804**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			6 481	
Autres produits (1) (11)			23	321
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**7 838 766**	**4 263 126**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
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 (3) (6 bis)			7 711 277	4 082 926
Total charges externes			*7 711 277*	*4 082 926*
Impôts, taxes et versements assimilés			**1 805**	**1 136**
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
Total charges de personnel				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			13 815	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*13 815*	
Autres charges (12)			2	56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**7 726 900**	**4 084 119**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**111 866**	**179 006**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			47 847	18 996
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**47 847**	**18 996**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			**47 847**	**18 996**
RESULTAT COURANT			**159 714**	**198 003**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2224	2021
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	420	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**420**	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**420**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	40 034	52 470
TOTAL DES PRODUITS	**7 887 034**	**4 282 123**
TOTAL DES CHARGES	**7 766 934**	**4 136 590**
BENEFICE ou PERTE	**120 100**	**145 532**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2224	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2224
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières				
TOTAL GENERAL				

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2224	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2224
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2224	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2224
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2224	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2224
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	1 277	13 815			6 481	8 610
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 277**	**13 815**			**6 481**	**8 610**
TOTAL GENERAL	**1 277**	**13 815**			**6 481**	**8 610**
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 815			6 481	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	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				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	2 557	2 557		1 532
Autres créances clients	778 237	778 237		1 366 690
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	12 438	12 438		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 425	1 425		130 451
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	20 421	20 421		253
Total actif circulant	*815 080*	*815 080*		*1 498 926*
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	**815 080**	**815 080**		**1 498 926**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	

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 maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	50 000		50 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	904 112	904 112			712 645
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					44 218
Taxe sur la valeur ajoutée	277 747	277 747			384 074
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	302	302			125
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					140 228
Autres dettes	704	704			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**1 232 867**	**1 182 867**	**50 000**		**1 281 291**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL				

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2224	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	714 528	
Autres créances	20 420	
Total créances	*734 948*	
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**734 948**	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2224	2021
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	426 970	413 437
Dettes fiscales et sociales	302	125
Total dettes d'exploitation	*427 272*	*413 562*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**427 272**	**413 562**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2224	2021
Charges d'exploitation :		
Total charges d'exploitation		
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		

Nature des produits	2224	2021
Produits d'exploitation :		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

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	1 200			1 200	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**1 200**			**1 200**	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2022
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	120 000						120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	12 000						12 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	57 061			145 532			202 594
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	145 532			(145 532)		120 100	120 100
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**334 594**			**0**		**120 100**	**454 694**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2224	2021
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Autres :		
TOTAL		

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: A9832A79-A051-4DAC-B41E-339DB25DC0EA

PRIMAVER
Société Anonyme (SA)
Au capital de 120.000 euros
Siège social : Marché d'Intérêt National (47000) AGEN
831 156 989 RCS AGEN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2022** s'élevant à **120.100,49 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 120.100,49 euros

Affectation :
En totalité, au compte « Autres réserves » ..... 120.100,49 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois (3) exercices précédents.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration
Monsieur Julien GARNIER

DocuSigned by:
GARNIER Julien
964A8FA743D84A5...

mazars

109 rue Tête d'Or
CS 10363
69451 Lyon Cedex 06

PRIMAVER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Mazars
Société par actions simplifiée d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Capital de 5 986 008 euros - RCS Lyon B 351 497 649

PRIMAVER

Société anonyme au capital de 120 000 €
RCS AGEN : 831 156 989

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Assemblée générale de la société PRIMAVER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PRIMAVER 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.

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.

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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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

Nous attestons de l'existence, dans un rapport du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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 :

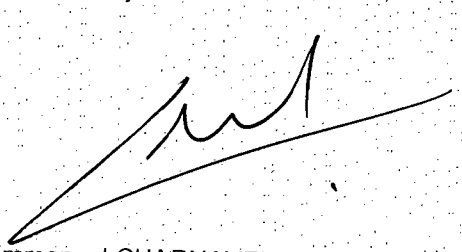
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Lyon, le 15 juin 2023



Emmanuel CHARNAVEL

BILAN ACTIF

	2224			2021
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
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 (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	780 795	8 610	772 184	1 368 222
Autres créances	34 284		34 284	130 704
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*815 079*	*8 610*	*806 468*	*1 498 926*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	881 093		881 093	116 959
Total disponibilités et divers	*881 093*		*881 093*	*116 959*
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 696 173**	**8 610**	**1 687 562**	**1 615 886**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 696 173**	**8 610**	**1 687 562**	**1 615 886**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

	2224	2021
Capital social ou individuel Dont versé : 120 000	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	12 000	12 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	202 594	57 061
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**120 100**	**145 532**
Total situation nette	*454 694*	*334 594*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**454 694**	**334 594**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	50 000	
AUTRES FONDS PROPRES	**50 000**	
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		140 228
Total dettes financières		*140 228*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	904 112	712 645
Dettes fiscales et sociales	278 049	428 418
Total dettes d'exploitation	*1 182 162*	*1 141 063*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	704	
Total dettes diverses	*704*	
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**1 182 867**	**1 281 291**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 687 562**	**1 615 886**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2224			2021
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	6 172 341	1 659 919	7 832 260	4 262 804
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**6 172 341**	**1 659 919**	**7 832 260**	**4 262 804**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			6 481	
Autres produits (1) (11)			23	321
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**7 838 766**	**4 263 126**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
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 (3) (6 bis)			7 711 277	4 082 926
Total charges externes			*7 711 277*	*4 082 926*
Impôts, taxes et versements assimilés			**1 805**	**1 136**
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
Total charges de personnel				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			13 815	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*13 815*	
Autres charges (12)			2	56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**7 726 900**	**4 084 119**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**111 866**	**179 006**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			47 847	18 996
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**47 847**	**18 996**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			**47 847**	**18 996**
RESULTAT COURANT			**159 714**	**198 003**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2224	2021
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	420	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**420**	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**420**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	40 034	52 470
TOTAL DES PRODUITS	**7 887 034**	**4 282 123**
TOTAL DES CHARGES	**7 766 934**	**4 136 590**
BENEFICE ou PERTE	**120 100**	**145 532**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

ANNEXE PRIMAVER AU 31/12/2022
REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les comptes sociaux au 31 décembre 2022 sont établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France selon le règlement ANC 2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général, ainsi que les avis et recommandations ultérieurs de l'ANC Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Créances

Valorisation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation

Les créances sont appréciées au cas par cas et des dépréciations sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité pouvant exister à la date de clôture des comptes.

Identité de l'entité consolidante

La société consolidante est la société INSECO INVESTISSEMENT dont le siège social est MIN d'AGEN – 47000 AGEN, immatriculée au RCS d'AGEN sous le numéro 800 101 255.

FAITS SIGNIFICATIFS ET COMPARABILITE

- **Guerre en Ukraine :**

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2224	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2224
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières				
TOTAL GENERAL				

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2224	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2224
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2224	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2224
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2224	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2224
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	1 277	13 815			6 481	8 610
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 277**	**13 815**			**6 481**	**8 610**
TOTAL GENERAL	**1 277**	**13 815**			**6 481**	**8 610**
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 815			6 481	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	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				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	2 557	2 557		1 532
Autres créances clients	778 237	778 237		1 366 690
Créances représentatives de titrés prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	12 438	12 438		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 425	1 425		130 451
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	20 421	20 421		253
Total actif circulant	*815 080*	*815 080*		*1 498 926*
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	**815 080**	**815 080**		**1 498 926**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	

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 maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	50 000		50 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	904 112	904 112			712 645
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					44 218
Taxe sur la valeur ajoutée	277 747	277 747			384 074
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	302	302			125
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					140 228
Autres dettes	704	704			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**1 232 867**	**1 182 867**	**50 000**		**1 281 291**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

© Invoke - Tableau annexe

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL				

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2224	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	714 528	
Autres créances	20 420	
Total créances	*734 948*	
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**734 948**	

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2224	2021
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	426 970	413 437
Dettes fiscales et sociales	302	125
Total dettes d'exploitation	*427 272*	*413 562*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**427 272**	**413 562**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2224	2021
Charges d'exploitation :		
Total charges d'exploitation		
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		

Nature des produits	2224	2021
Produits d'exploitation :		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		

© Invoke - Tableau annexe

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	1 200			1 200	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**1 200**			**1 200**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2022
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	120 000						120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	12 000						12 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	57 061			145 532			202 594
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	145 532			(145 532)		120 100	120 100
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**334 594**			**0**		**120 100**	**454 694**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2224	2021
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Autres :		
TOTAL		

© Invoke - Tableau annexe