RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 05299
Numéro SIREN : 950 328 419
Nom ou dénomination : PROLIVAL

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2023 sous le numéro de dépôt 22942

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 471 705	927 779	543 925	212 188
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 148 563	2 734 848	2 413 714	1 183 136
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	185 800		185 800	177 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**6 806 067**	**3 662 628**	**3 143 440**	**1 572 325**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				3 091
Avances et acomptes versés sur commandes	**13 486**		**13 486**	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 761 954	26 056	6 735 897	5 736 386
Autres créances	1 507 080		1 507 080	1 166 958
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	525 789		525 789	1 018 115
Charges constatées d'avance (3)	559 115		559 115	429 059
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**9 367 424**	**26 056**	**9 341 368**	**8 353 610**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 173 491	3 688 684	12 484 807	9 925 935
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				*240 773*

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	393 720	393 720
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	916 632	916 632
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	39 372	39 372
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 205 294	918 813
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**237 799**	**417 721**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 792 817**	**2 686 258**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	30 000	70 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**30 000**	**70 000**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 552 979	752 712
Emprunts et dettes financières diverses (3)	738	1 131
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 695 889	1 810 588
Dettes fiscales et sociales	4 741 109	4 570 140
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	577 595	
Autres dettes	13 344	1 232
Produits constatés d'avance	80 337	33 873
TOTAL DETTES	**9 661 990**	**7 169 677**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	12 484 807	9 925 935
(1) Dont à plus d'un an (a)	846 920	324 676
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 815 070	6 845 001
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	41 038	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	1 723 314	22 795	1 746 109	2 547 990
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	29 574 737	809 173	30 383 909	25 795 916
Chiffre d'affaires net	**31 298 051**	**831 968**	**32 130 018**	**28 343 906**
Production stockée				
Production immobilisée			512 274	139 859
Subventions d'exploitation			72 512	128 279
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			288 404	184 712
Autres produits			1 391	1 703
Total produits d'exploitation (I)			**33 004 600**	**28 798 459**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			1 366 192	2 141 414
Variations de stock			3 091	7 147
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			11 206 447	6 385 049
Impôts, taxes et versements assimilés			673 499	661 523
Salaires et traitements			13 126 189	12 890 060
Charges sociales			5 567 667	5 556 350
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			859 281	699 440
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				26 056
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			139	6 733
Total charges d'exploitation (II)			**32 802 506**	**28 373 771**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			202 093	424 688
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1	1
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**1**	**1**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			13 051	7 529
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**13 051**	**7 529**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-13 050	-7 529
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			189 043	417 159

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	34 000	1 571
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	40 000	
Total produits exceptionnels (VII)	**74 000**	**1 571**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	170	169
Sur opérations en capital	25 074	840
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**25 244**	**1 009**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	48 756	562
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**33 078 600**	**28 800 031**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**32 840 801**	**28 382 310**
BENEFICE OU PERTE	237 799	417 721
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*69 467*	*82 197*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA PROLIVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 12 484 807 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 237 799 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :
  2 à 3 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 2 à 5 ans
* Matériel informatique : 2 à 5 ans
* Mobilier : 4 à 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,7 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 40 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2014-2016

Le taux d'actualisation retenu 3,70% correspond au taux moyen d'actualisation 2022 en matière de retraite à prestations définies.
Concernant la rotation du personnel, un taux de turn-over moyen a été pris en compte.
Compte tenu des hypothèses retenues, le montant des engagements en matière de retraite s'élève à 1 104 366 euros au 31/12/2022.
Cette somme figure dans l'annexe dans la rubrique des engagements financiers.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	959 430	512 274		1 471 705
Immobilisations incorporelles	**959 430**	**512 274**		**1 471 705**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	363 312			363 312
- Matériel de transport	156 494	60 725	55 175	162 044
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 749 535	1 873 672		4 623 207
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**3 269 342**	**1 934 396**	**55 175**	**5 148 563**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	177 000	8 800		185 800
Immobilisations financières	**177 000**	**8 800**		**185 800**
ACTIF IMMOBILISE	4 405 772	2 455 471	55 175	6 806 067

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	512 274	1 934 396	8 800	2 455 471
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	512 274	1 934 396	8 800	2 455 471
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		55 175		55 175
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		55 175		55 175

Immobilisations incorporelles

Les coûts liés aux frais de transition et d'initialisation d'un contrat important signé en 2022 ont été immobilisés pour un montant hors taxes de 459 340 euros et sont amortis sur 3 ans (durée initial du coontrat).
Par ailleurs d'autres coûts liés à notre activité cloud (Horizon) ont été immobilisés (Prise en main à distance, migration sauvegarge, mise en oeuvre du nouveau Data Center) pour un montant total hors taxes de 52 934 euros, et amortis sur 2 ans.
Ces montants figurent dans les produits dans le compte "Production immobilisée" au 31 décembre 2022.

Immobilisations corporelles

D'importants investissements liés à la mise en oeuvre de nouveaux contrats Cloud Horizon / Infogérance ont été réalisés en 2022 pour un montant total hors taxes de 1 687 022 euros.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	747 242	180 537		927 779
Immobilisations incorporelles	**747 242**	**180 537**		**927 779**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	248 983	21 984		270 967
- Matériel de transport	110 117	18 591	30 101	98 606
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 727 106	638 170		2 365 276
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 086 205**	**678 744**	**30 101**	**2 734 848**
ACTIF IMMOBILISE	2 833 447	859 281	30 101	3 662 628

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 013 949 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	185 800		185 800
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 761 954	6 761 954	
Autres	1 507 080	1 507 080	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	559 115	559 115	
Total	9 013 949	8 828 149	185 800
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

La société a recours à l'affacturage (Factor LCL) pour le financement du poste "clients"
Le montant des créances cédées au factor s'élève à 490 609 euros au 31/12/2022.
Le compte débiteurs divers "Fonds de garantie" constitué par le factor LCL au 31/12/2022 est de 81 949 euros.
Le compte débiteur divers "Factor" présente un solde débiteur de 747 821 euros au 31/12/2022 (créances cédées non financées)
Le montant des créances cédées figure dans l'annexe au titre des engagements financiers donnés au 31/12/2022.

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures A Etablir	318 056
FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	231 800
Total	549 856

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 393 720,00 euros décomposé en 3 281 titres d'une valeur nominale de 120,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 24/05/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	918 813
Résultat de l'exercice précédent	417 721
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**1 336 534**
Affectations aux réserves	
Distributions	131 240
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 205 294
Total des affectations	**1 336 534**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	393 720				393 720
Primes d'émission	916 632				916 632
Réserve légale	39 372				39 372
Report à Nouveau	918 813	1 205 294	1 205 294	918 813	1 205 294
Résultat de l'exercice	417 721	-417 721	237 799	417 721	237 799
Dividendes		*131 240*			
Total Capitaux Propres	2 686 258	918 813	1 443 094	1 336 534	2 792 817

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	70 000		40 000		30 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	70 000		40 000		30 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			40 000		

Suite à un contrôle opéré par l'Urssaf Ile de France sur les années 2016 à 2018, une provision pour risque a été constituée au 31/12/2019

Notes sur le bilan

à hauteur de 50% des sommes réclamées par l'Urssaf. Cette provision a été maintenue en 2021.
La société conteste les redressements opérés. La procédure judiciaire engagée est en cours.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 661 990 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	41 038	41 038		
- à plus de 1 an à l'origine	1 511 940	665 020	846 920	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 695 889	2 695 889		
Dettes fiscales et sociales	4 741 109	4 741 109		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	577 595	577 595		
Autres dettes (**)	14 082	14 082		
Produits constatés d'avance	80 337	80 337		
Total	9 661 990	8 815 070	846 920	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 335 228			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	578 126			
(**) Dont envers les associés	738			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 737 euros.

De nouveaux prêts bancaires ont été signés afin de financer les investissements liés au développement de nos activités pour un montant total de 1335 227 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	254 076
INTERETS COURUS SUR PRETS	2 468
PROVISION POUR CONGES A PAYER	1 113 648
PROV RTT ET REPOS COMPENSATEURS	203 268
PROVISIONS CHARGES SUR CP	512 278
PROV CHARGES / RTT ET RC	93 503
ORGANISMES SOC. A PAYER	72 639
ETAT: CHARGES A PAYER	83 938
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	11 715
Total	2 347 533

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
LOYER ET CHARGES D AVANCE	222 726		
MAINTENANCE D AVANCE	166 240		
LOCATIONS D AVANCE	25 216		
ASSURANCES D AVANCE	17 180		
FRAIS CONGRES & MARKETING D AVANCE	14 131		
ACHATS PRESTATIONS D AVANCE	75 107		
TELECOM INTERNET D AVANCE	35 071		
HONORAIRES D AVANCE	3 445		
Total	559 116		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRESTATIONS D AVANCE	80 337		
Total	80 337		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
Prestations infogérance et Gouvernance	13 363 760
Prestations HORIZON cloud	8 379 133
Prestations Assistance Technique Longue	5 504 383
Autres prestations et commissions percues	3 136 633
Ventes de matériel, logiciels licences	1 746 109
TOTAL	32 130 018

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 11 000 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 269 personnes dont 9 apprentis et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	154	
Agents de maîtrise et techniciens	115	
Employés		
Ouvriers		
Total	269	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	462 444
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	*1 104 366*
Affacturage montant des créances cédées	*490 609*
Autres engagements donnés	1 594 975
Total	2 057 419
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Plafonds des découverts bancaires autorisés	*300 000*
Autres engagements reçus	300 000
Total	300 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**545 913**	**545 913**
Cumul exercices antérieurs				23 132	23 132
Dotations de l'exercice				68 509	68 509
Amortissements				**91 641**	**91 641**
Cumul exercices antérieurs				25 684	25 684
Exercice				69 466	69 466
Redevances payées				**95 150**	**95 150**
A un an au plus				173 201	173 201
A plus d'un an et cinq ans au plus				286 363	286 363
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**459 564**	**459 564**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				2 880	2 880
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**2 880**	**2 880**
Montant pris en charge dans l'exercice				**69 466**	**69 466**

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

PROLIVAL

Société Anonyme au capital de 393 720,00 €
Siège social : 420 rue d'Estienne d'Orves Immeuble Défense Ouest
92700 COLOMBES
950 328 419 RCS NANTERRE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 29 JUIN 2023

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 237 799,23 €, de la manière suivante :

- Un résultat bénéficiaire de	237 799.23 €
- Existence d'un montant correspondant au Report à Nouveau créditeur de	1 205 294.37 €
.....	
Soit un montant distribuable de.....	1 443 093,60 €

Affectation et répartition

- Affectation au poste « autres réserves » pour un montant de	1 440 000,00 €
- Affectation du solde, soit la somme de	3 093,60 €
au compte "Report à Nouveau"	
qui s'élèvera, après cette affectation à la somme de.....	3 093,60 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué :.....	131 240,00 €
soit, par titre :.....	40,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :.....	131 240,00 €

Exercice : 31/12/2020

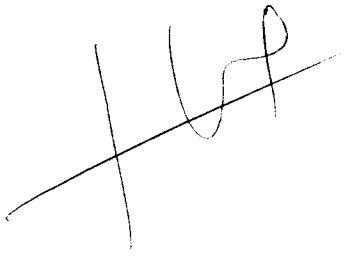
- Dividende global distribué :	131 240,00 €
soit, par titre :	40,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	131 240,00 €

Exercice : 31/12/2019

- Dividende global distribué :	0,00 €
soit, par titre :	0,00 €

Copie certifiée conforme

Le président



S.A. PROLIVAL
420, Rue D'Estienne d'ORVES
92700 Colombes
Capital € 393720

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/22

ALI AISSA
39, RUE DE MOSCOU
75008 PARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT AUPRES DE LA COMPAGNIE DE PARIS

Exercice clos le 31/12/22

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux actionnaires,

1 **Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société PROLIVAL relatif à l'exercice de 12 mois, clos le 31/12/2022 arrêté par votre Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire lié au Covid-19.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers, 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 l'exercice.

2 **Fondement de l'opinion**

Référentiel d'audit

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France et selon les dispositions du règlement (UE) n°537/2014. J'estime que les éléments collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Indépendance

J'ai réalisé ma 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 01 janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3 **Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article l 823-9 et R 823-7 du code de commerce relatif à la justification de mes appréciations, les travaux effectués portant notamment sur les principes comptables et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

4 Vérifications du rapport de gestion et des documents adressés aux actionnaires

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur les comptes annuels clos au 31 décembre 2022.

5 **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, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution ne s'offre à elle.

Il incombe à la direction de suivre le processus d'élaboration de l'information financière et de suivre l'efficacité des systèmes de contrôles interne et de gestion des risques, en ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 **Responsabilités du commissaire aux comptes**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. L'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, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permettra de toujours détecter une anomalie significative qui existerait. 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.

Conformément aux dispositions de l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, la 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 et selon les dispositions du Règlement (UE) n° 537 / 2014, J'exerce un jugement professionnel et fais preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.
En outre :
• J'identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et recueillons des éléments suffisants et appropriés pour fonder notre 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 ;

• Je prends 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 ;
• J'apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
• Je conclue quant au caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, quant à 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. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre 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, de formuler une certification avec réserve ou un refus de certifier. Nos conclusions s'appuient sur les éléments collectés jusqu'à la date de notre rapport.
Cependant, des circonstances ou événements futurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation ;
• J'apprécie la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des comptes annuels, et évaluons si les comptes annuels reflètent les effets des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.
Je relate à la direction l'étendue des travaux d'audit et le programme de travail mis en œuvre, ainsi que les conclusions découlant de mes travaux. Je porte également à sa connaissance les faiblesses significatives du contrôle interne pour ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Fait à Paris, le 15 Mai 2023



EXPERT 2F

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite Au tableau de L'Ordre des experts-comptables de PARIS Ile de France
inscrite auprès de la Compagnie des commissaires aux comptes de VERSAILLES

Greffe du Tribunal de Commerce
de NANTERRE
4 rue Pablo Néruda
92020 NANTERRE CEDEX

Objet : dépôt des comptes annuels 31/12/2022
SA PROLIVAL
RCS NANTERRE N° 950 328 419

Cergy, le 3 juillet 2023

Monsieur le Greffier,

Nous vous adressons par la présente, pour la société PROLIVAL, les documents suivants :

- Les comptes annuels arrêtés au 31/12/2022
- La résolution d'affectation du résultat adoptée par l'assemblée générale ;
- Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice 2022 ;

Accompagné d'un chèque d'un montant de 45,02 € en règlement des frais de dépôt.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sincères salutations.

François FLOC'HLAY
Expert-Comptable

P.J. : 3 + chèque

14A, avenue du Centaure 95800 CERGY SAINT CHRISTOPHE ☎ : 06 47 82 67 79 ou 01 34 24 83 42
Email : francois.flochlay@expert2f.fr

S.A.S. au capital social de 16.000 € – SIRET N° 439 465 543 00031 - N°TVA intracom FR 92 439 465 543