

RCS : MANOSQUE

Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00012

Numéro SIREN : 328 998 729

Nom ou dénomination : PROVENCE FROID

Ce dépôt a été enregistré le 30/10/2023 sous le numéro de dépôt 3946

certifié conforme

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS PROVENCE FROID		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : ZA La Tranche		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 2 8 9 9 8 7 2 9 0 0 0 4 5			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le. 31122022						
		N-1 31122021						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	113 510	AC	100 438	13 072	14 635
		Fonds commercial (1)	AH	93 299	AI		93 299	93 299
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	191 479	AC	182 058	9 421	14 588
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	293 881	AS	261 747	32 134	79 073
		Autres immobilisations corporelles	AT	773 567	AU	477 253	296 314	201 739
Immobilisations en cours		AV		AW				
Avances et acomptes		AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU	6 750	CV		6 750	6 750	
	Créances rattachées à des participations	BB	34 309	BC		34 309	414 309	
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF	20 458	BG	7 224	13 234	4 407	
	Autres immobilisations financières *	BH	40 301	BI		40 301	44 021	
TOTAL (II)		BJ	1 567 553	BK	1 028 719	538 834	872 821	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	860 266	BU		860 266	1 021 528
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 931	BW		1 931	127 733
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	6 794 680	BY	206 446	6 588 234	5 037 900
		Autres créances (3)	BZ	1 780 765	CA		1 780 765	964 476
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	2 171 206	CG		2 171 206	2 194 549	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	17 508	CI		17 508	25 014	
	TOTAL (III)	CJ	11 626 357	CK	206 446	11 419 911	9 371 200	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	13 193 910	1A	1 235 165	11 958 745	10 244 020	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	87 844	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise SAS PROVENCE FROID		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :200.000.....)	DA	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	1 914 086	1 856 123
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	791 938	457 963
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 926 024	2 534 086
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	103 449	78 021
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	103 449	78 021
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	285 228	366 060
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	286 317	2 937 785
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 602 614	2 586 308
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 830 723	1 386 843
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 435 440	354 916
Compte régul.	EB	488 952		
TOTAL (IV)	EC	8 929 272	7 631 913	
Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	11 958 745	10 244 020	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 792 247	7 390 180	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 119	5 229	

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

Désignation de l'entreprise : SAS PROVENCE FROID		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracomunitaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	17 295 423	FB		FC	17 295 423	13 149 380	
	Production vendue { biens* services *	FD	2 815	FE		FF	2 815		
		FG	2 455 726	FH		FI	2 455 726	1 489 759	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	19 753 964	FK		FL	19 753 964	14 639 139	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	7 691	258 892	
	Autres produits (1) (11)					FQ	595	1 818	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	19 762 249	14 899 849
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	11 127 853	7 598 839	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	161 271	237 919	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 705 447	3 438 840	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	96 861	79 043	
	Salaires et traitements *					FY	2 378 831	1 989 789	
	Charges sociales (10)					FZ	839 223	742 033	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	129 930	134 735
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	111 777	25 845
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	25 427	
	Autres charges (12)						GE	40 145	13 354
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	18 616 765	14 260 397	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	1 145 485	639 452	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH	17 579	47 701	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	246	474	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	246	474
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	3 532		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	25 368	86 170	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	28 900	86 170	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(28 655)	(85 696)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1 - II + III - IV + V - VI)						GW	1 134 409	601 457	

Désignation de l'entreprise SAS PROVENCE FROID		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	30 613	29 650
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		1 241
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	30 613	30 891
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	96 686	9 775
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	96 686	9 775
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(66 073)	21 117
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	276 398	164 611
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	19 810 687	14 978 915
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	19 018 749	14 520 953
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	791 938	457 963
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	41 529	67 075
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		44 590
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	(3 085)	234 551
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			30 613	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		96 686		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

Désignation de l'entreprise		SAS PROVENCE FROID										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations									
				Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
		1		2		3							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		D9					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	199 701	KE		KF		9 123			
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI					
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KL					
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KO					
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	190 113	KQ		KR		1 366		
			M3		KS	293 881	KT		KU				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants			KV	307 115	KW		KX		88 667		
					KY	31 937	KZ		LA				
	Autres immobilisations corporelles	Dont Composants			LB	272 153	LC		LD		73 695		
					LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ					
	Avances et acomptes			LK		LL		LM					
	TOTAL III				LN	1 095 198	LO		LP		163 728		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T				
Autres participations				8U	421 059	8V		8W					
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières				1T	52 120	1U		1V		15 360			
TOTAL IV				LQ	473 178	LR		LS		15 360			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	1 768 078	ØH		ØJ		188 211			
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
		par virement de poste à poste						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence					
		1		2		3		4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		DØ		D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO	2 015	LW	206 809	1X					
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY					
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB					
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME					
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH	191 479				
				IT		MJ		MK	293 881				
	Autres immobilisations corporelles	Dont Composants	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM		MN	395 782				
			Matériel de transport	IV		MP		MQ	31 937				
	Autres immobilisations corporelles	Dont Composants	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	345 849				
			Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW					
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA					
Avances et acomptes			NC		ND		NE						
TOTAL III				IY		NG	1 258 927	NH					
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7					
	Autres participations			IØ	380 000	ØX	41 059	ØY					
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C					
	Prêts et autres immobilisations financières			I2	6 721	2E	60 759	2F					
	TOTAL IV				I3	386 721	NJ	101 818	NK				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	388 736	ØK	1 567 553	ØL					

5 bis

**TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION
SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Exercice N clos le : 31 | 12 | 20 | 22

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **SAS PROVENCE FROID**Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : **SAS PROVENCE FROID** Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	91 767	PF	8 671	PG		PH	100 438
TOTAL I		RK	91 767	RM	8 671	RN		RO	100 438
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	175 525	PW	6 533	PX		PY	182 058
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	214 808	QA	46 939	QB		QC	261 747
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	170 452	QE	36 418	QF		QG	206 870
	Matériel de transport	QH	25 213	QI	2 264	QJ		QK	27 477
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	213 802	QM	29 104	QN		QO	242 906
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	799 798	QV	121 259	QW		QX	921 057
TOTAL GENERAL (I + II)		ON	891 565	OP	129 930	OQ		OR	1 021 496

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5			N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU			RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9			Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC			SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7			Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5			R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2			S4		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1			T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8			T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5			U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3			V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1			W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8			X1		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7			X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL				NM				NO		
TOTAL III	NP	NQ	NR	NS	NT	NU			NV		
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU			NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

PROVENCE FROID

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : ZA N° 5 La Tranche, 04180 VILLENEUVE
328 998 729 RCS MANOSQUE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 791 938 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	791 938 euros
→ A titre de dividende global à l'associée unique	700 000 euros
Soit 1 400 euros par action	

Le solde	91 938 euros

→ En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 006 024 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 2 226 024 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 septembre 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 700 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

400 000 euros, soit 800 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

300 000 euros, soit 600 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000 euros

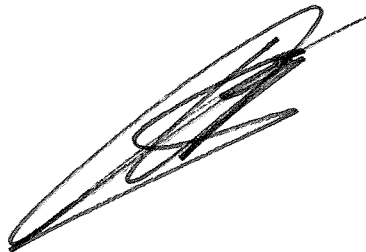


Exercice clos le 31 décembre 2021 :

400 000 euros, soit 800 euros par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000 euros

Certifié conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the text 'La Présidente'.



KPMG SA
480 avenue du Prado
13008 Marseille

Provence Froid S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022
Provence Froid S.A.S.
Zone Artisanale La Tranche n°5 - 04180 Villeneuve

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
480 avenue du Prado
13008 Marseille

Provence Froid S.A.S.

Zone Artisanale La Tranche n°5 - 04180 Villeneuve

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Associé unique de la société Provence Froid S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Provence Froid S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.	Société anonyme à conseil d'administration
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).	Siège social : Tour EQHO 2 avenue Gambetta CS 60055 92056 Paris La Défense Cedex Capital social : 5 497 100 € 775 726 417 RCS Nanterre



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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Résultats à terminaison des contrats à long terme :

Votre société constate les résultats sur les contrats à long terme selon les modalités décrites dans la note « Comptabilisation du chiffre d'affaires et des coûts » de la partie « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la direction générale.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction générale.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Provence Froid S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2022



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 ;

Provence Froid S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2022



- 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.

Marseille, le 13 septembre 2023

KPMG SA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Fabien Seksik', written over a horizontal line.

Fabien Seksik

Associé

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	113 510	100 438	13 072	14 635
	Fonds commercial (1)	93 299		93 299	93 299
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	191 479	182 058	9 421	14 588
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	293 881	261 747	32 134	79 073
	Autres immobilisations corporelles	773 567	477 253	296 314	201 739
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 750		6 750	6 750	
Créances rattachées à des participations	34 309		34 309	414 309	
Autres titres immobilisés					
Prêts	20 458	7 224	13 234	4 407	
Autres immobilisations financières	40 301		40 301	44 021	
TOTAL (II)	1 567 553	1 028 719	538 834	872 821	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	860 266		860 266	1 021 528
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 931		1 931	127 733
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	6 794 680	206 446	6 588 234	5 037 900
	Autres créances	1 780 765		1 780 765	964 476
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	2 171 206		2 171 206	2 194 549	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 508		17 508	25 014
	TOTAL (III)	11 626 357	206 446	11 419 911	9 371 200
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		13 193 910	1 235 165	11 958 745	10 244 020
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				87 844	422 408
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	200 000	200 000
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 914 086	1 856 123
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	791 938	457 963
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 926 024	2 534 086
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	103 449	78 021
	Total des provisions	103 449	78 021
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	285 228	366 060
	Emprunts et dettes financières divers (3)	286 317	2 937 785
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 602 614	2 586 308
	Dettes fiscales et sociales	1 830 723	1 386 843
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 435 440	354 916	
Produits constatés d'avance (1)	488 952		
Total des dettes	8 929 272	7 631 913	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	11 958 745	10 244 020	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	791 938,15	457 962,55	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	8 792 247	7 390 180	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4 119	5 229	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021		
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	17 295 423		17 295 423	13 149 380
	Production vendue (Biens)	2 815		2 815	
	Production vendue (Services et Travaux)	2 455 726		2 455 726	1 489 759
	Montant net du chiffre d'affaires	19 753 964		19 753 964	14 639 139
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 691	258 892
	Autres produits			595	1 818
	Total des produits d'exploitation (1)				19 762 249
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			11 127 853	7 598 839
	Variation de stock			161 271	237 919
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 705 447	3 438 840
	Impôts, taxes et versements assimilés			96 861	79 043
	Salaires et traitements			2 378 831	1 989 789
	Charges sociales du personnel			839 223	742 033
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			129 930	134 735
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			111 777	25 845
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			25 427		
Autres charges			40 145	13 354	
Total des charges d'exploitation (2)				18 616 765	14 260 397
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 145 485	639 452

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RES ULTAT D'EXPLOITATION		1 145 485	639 452
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	17 579	47 701
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	246	474
	Total des produits financiers	246	474
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 532 25 368	86 170
	Total des charges financières	28 900	86 170
RES ULTAT FINANCIER		(28 655)	(85 696)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 134 409	601 457
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	30 613	29 650 1 241
	Total des produits exceptionnels	30 613	30 891
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	96 686	9 775
	Total des charges exceptionnelles	96 686	9 775
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(66 073)	21 117
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		276 398	164 611
TOTAL DES PRODUITS		19 810 687	14 978 915
TOTAL DES CHARGES		19 018 749	14 520 953
RES ULTAT DE L'EXERCICE		791 938	457 963
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			44 590

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 958 745** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **de produits de 19 810 687** euros et un total **de charges de 19 018 749** euros, dégageant ainsi un **résultat de 791 938** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

I) REGLES, METHODES COMPTABLES et PRINCIPE DE BASE

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce (parties législative et réglementaire), du Plan Comptable Général issu du règlement ANC n°2014-03 et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base suivantes:

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

Changement de méthode

Néant.

Principe de base

Le principe de base retenu pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est le principe des coûts historiques.

Comptabilisation du chiffre d'affaires et des coûts

Contrats à long terme :

La société reconnaît son chiffre d'affaires selon la méthode de l'avancement pour ses contrats à long terme. Le pourcentage d'avancement de chaque chantier est déterminé en faisant le rapport entre les coûts engagés et comptabilisés au titre des travaux réalisés et le total des coûts estimés à terminaison. Le chiffre d'affaires et la marge sont ainsi reconnus en cours d'exécution du contrat sur la base de ce pourcentage d'avancement, en observant des règles de gestion prudentes tenant compte notamment des aléas contractuels, techniques et commerciaux. En cas d'impossibilité d'estimer de manière fiable les coûts et la marge à

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

terminaison pour un chantier, les produits et les charges afférents sont reconnus par défaut à l'achèvement.

Les pertes éventuelles attendues sur un chantier déficitaire sont provisionnées pour leur totalité par le compte de résultat dès qu'elles sont identifiées

Autres contrats :

Le chiffre d'affaires des autres contrats (SAV...) est reconnu lorsque la prestation a été rendue et dès lors que le produit est certain dans son principe, acquis à l'exercice et peut être déterminé de façon suffisamment fiable. Les coûts sont reconnus lorsqu'ils sont effectivement engagés.

II) FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE et EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant.

Évènements postérieurs à la clôture :

Aucun évènement important susceptible d'avoir une incidence significative sur l'appréciation de la situation de la société n'est intervenu ou n'a été connu postérieurement à la date de clôture de l'exercice

III) NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations et amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplification pour les P.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

M.E., ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables : si les éléments d'actif composant l'immobilisation ont des durées d'utilisation différents, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de marché est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances, ont le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte du risque de non-recouvrement.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont inscrites pour leur coût nominal.

En cas de baisse anormale de la valeur de ces titres, la moins-value latente fait l'objet d'une provision.

Intégration fiscale :

La société a conclu une convention d'intégration fiscale telle que défini aux articles 223 et suivants du code général des impôts, avec la société Odice, avec effet au 1er Janvier 2009.

La contribution de Provence Froid à la dette d'impôt sur les sociétés, des contributions additionnelles et de l'impôt forfaitaire annuel supportées par Odice est égale au titre de chaque période d'imposition, à la cotisation d'impôt dont elle aurait été redevable si elle avait fait l'objet d'une imposition séparée.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	199 701		9 123		2 015	206 809
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	199 701		9 123		2 015	206 809
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	190 113		1 366			191 479
Instal technique, matériel outillage industriels	293 881					293 881
Instal., agencement, aménagement divers	307 115		88 667			395 782
Matériel de transport	31 937					31 937
Matériel de bureau, mobilier	272 153		73 695			345 849
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 095 198		163 728			1 258 927
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	421 059				380 000	41 059
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	52 120		15 360		6 721	60 759
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	473 178		15 360		386 721	101 818
TOTAL	1 768 078		188 211		388 736	1 567 553

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	91 767	8 671		100 438
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	91 767	8 671		100 438
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	175 525	6 533		182 058
	Instal technique, matériel outillage industriels	214 808	46 939		261 747
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	170 452	36 418		206 870
	Matériel de transport	25 213	2 264		27 477
	Matériel de bureau, mobilier	213 802	29 104		242 906
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	799 798	121 259		921 057
TOTAL		891 565	129 930		1 021 496

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	93 299	
TOTAL	93 299	

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	78 021	25 427		103 449
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	78 021	25 427		103 449
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	3 692	3 532		7 224
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	105 444	111 777	10 775	206 446
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	109 136	115 309	10 775	213 669
TOTAL GENERAL		187 157	140 736	10 775	317 118

Dont dotations
et reprises

$\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$

137 204
3 532

10 775

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

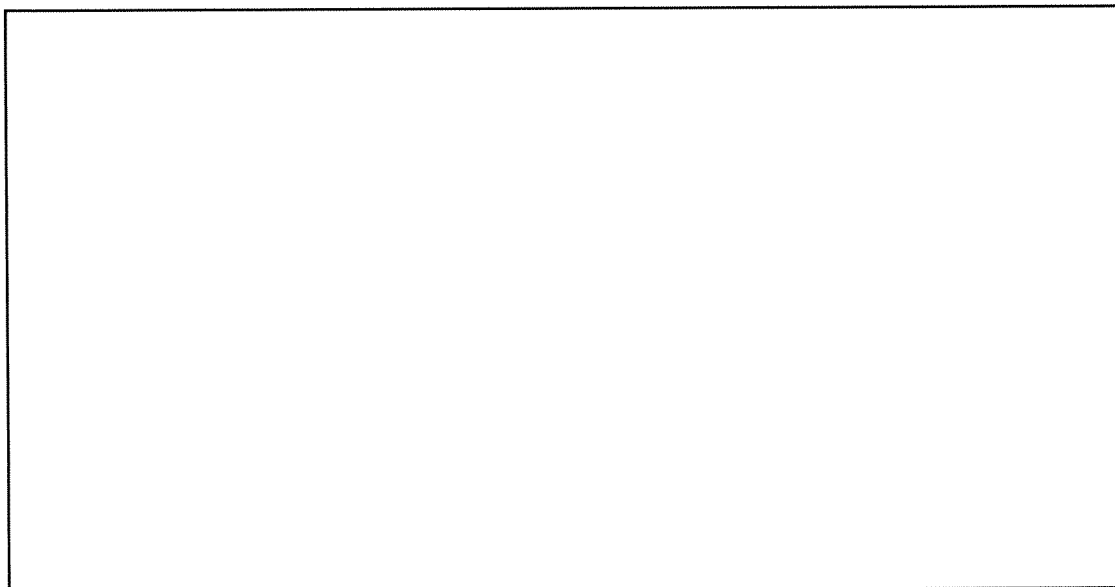
Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	34 309	34 309	
	Prêts (1) (2)	20 458	20 458	
	Autres immobilisations financières	40 301	40 301	
	Clients douteux ou litigieux	584 376	584 376	
	Autres créances clients	6 210 305	6 210 305	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 392	6 392	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	579 690	579 690	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	673 979	673 979	
	Débiteurs divers	520 704	520 704	
	Charges constatées d'avances	17 508	17 508	
TOTAL DES CREANCES		8 688 021	8 688 021	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		15 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 641		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	4 119	4 119		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	281 108	144 082	137 026	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 602 614	3 602 614		
	Personnel et comptes rattachés	393 243	393 243		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	295 405	295 405		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 126 336	1 126 336		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 739	15 739		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	286 317	286 317		
	Autres dettes	2 435 440	2 435 440		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	488 952	488 952			
TOTAL DES DETTES		8 929 272	8 792 247	137 026	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		103 599			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 374	5 485	(1 110)	-20,24
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	964 452	1 119 469	(155 017)	-13,85
Dettes fiscales et sociales	564 471	487 569	76 902	15,77
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	14 653	31 487	(16 834)	-53,46
TOTAL	1 547 951	1 644 010	(96 059)	-5,84



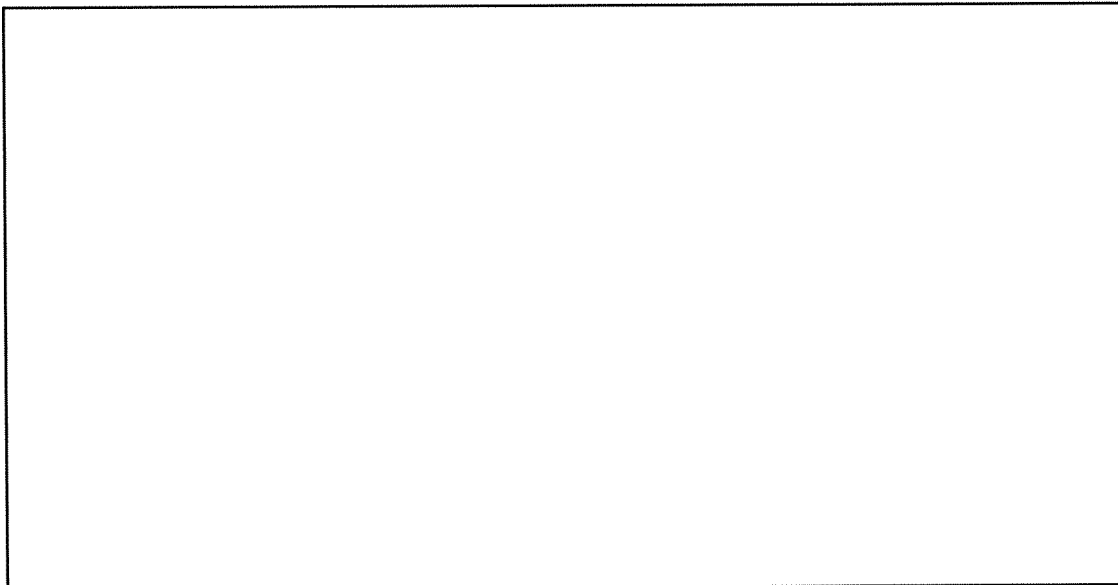
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 684 938	745 548	939 390	126,00
Autres créances	165 458	207 887	(42 429)	-20,41
TOTAL	1 850 396	953 435	896 961	94,08

--

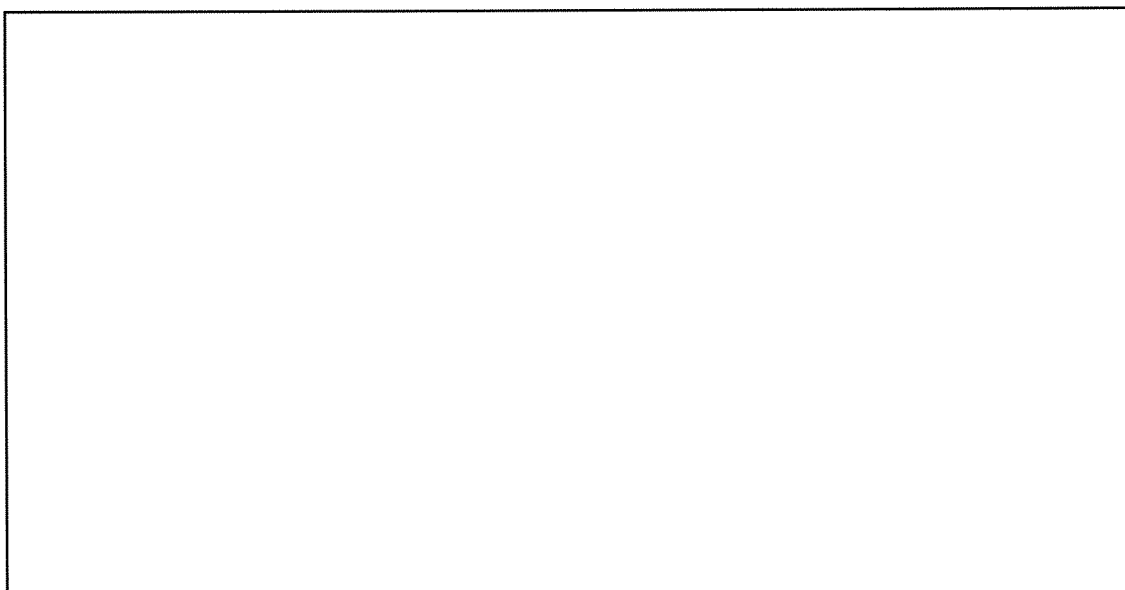
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	17 508	25 014	(7 506)	-30,01
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	17 508	25 014	(7 506)	-30,01



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	488 952		488 952
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	488 952		488 952



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	400,0000	200 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	400,0000	200 000,00

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		30 613
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		30 613
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	2 097	
<i>PRODUITS S/ EX. ANTERIEURS</i>	28 394	
<i>PRODUITS S/ EX. ANTERIEURS</i>	122	
Total des charges exceptionnelles		96 686
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		96 686
<i>CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	903	
<i>Charges exceptionnelles - Pénalités</i>	599	
<i>AMENDES</i>	8 243	
<i>CHARGES / EXERCICE ANTERIEUR</i>	83 571	
<i>CHARGES D'ASSURANCES S/ EX. AN</i>	3 370	
Résultat exceptionnel		(66 073)

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Transferts de charges d'exploitation	2 972
Refacturation frais carburant	113
TOTAL	3 085

--	--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		83 358	597 000
		83 358	597 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		105 953	
		105 953	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
ENGAGEMENTS RETRAITE		28 000	
		28 000	
Autres engagements			
INTERETS SUR EMPRUNT		4 119	
		4 119	
Total des engagements financiers (1)		221 430	597 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

--

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Crédit Agricole SMC	83 358	597 000
Totalisation	83 358	597 000

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		19 753 964
Ventes de marchandises		17 295 423
<i>VENTES MARCHANDISES SAV</i>	791 521	
<i>VENTES GAZ SAV</i>	154 270	
<i>VENTES CHANTIER 20%</i>	16 322 399	
<i>VENTES CHANTIERS EXO</i>	16 861	
<i>VENTES PRODICE</i>	116 527	
<i>REMISES / RABAIS / RISTOURNES</i>	(106 155)	
Production vendue Biens		2 815
<i>VENTE PRODUITS FINIS</i>	2 815	
Production vendue Services		2 455 726
<i>PRESTATIONS MO CHANTIER</i>	766 712	
<i>PRESTATION MO SAV</i>	444 825	
<i>PRESTATIONS SAV - DEPLACEMENTS</i>	136 153	
<i>SAV - CONTRATS</i>	980 765	
<i>VENTES GROUPE</i>	13 747	
<i>PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES</i>	699	
<i>LOCATIONS - UCP SETE</i>	44 184	
<i>PORTS & FRAIS ACCESSOIRES FACTURÉS</i>	28 641	
<i>SOUS LOCATION LOCAL PFI</i>	20 000	
<i>SOUS LOCATION LOCAL</i>	20 000	
Chiffre d'affaires par marché géographique		19 753 964
Chiffre d'affaires FRANCE		19 753 964
<i>VENTES MARCHANDISES SAV</i>	791 521	
<i>VENTES GAZ SAV</i>	154 270	
<i>VENTES CHANTIER 20%</i>	16 322 399	
<i>VENTES CHANTIERS EXO</i>	16 861	
<i>VENTES PRODICE</i>	116 527	
<i>REMISES / RABAIS / RISTOURNES</i>	(106 155)	
<i>VENTE PRODUITS FINIS</i>	2 815	
<i>PRESTATIONS MO CHANTIER</i>	766 712	
<i>PRESTATION MO SAV</i>	444 825	
<i>PRESTATIONS SAV - DEPLACEMENTS</i>	136 153	
<i>SAV - CONTRATS</i>	980 765	
<i>VENTES GROUPE</i>	13 747	
<i>PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES</i>	699	
<i>LOCATIONS - UCP SETE</i>	44 184	
<i>PORTS & FRAIS ACCESSOIRES FACTURÉS</i>	28 641	
<i>SOUS LOCATION LOCAL PFI</i>	20 000	
<i>SOUS LOCATION LOCAL</i>	20 000	

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
	Professions intermédiaires		13	
	Employés		37	
	Ouvriers		6	
	TOTAL		62	

--

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
ODICE ZA LA TRANCHE 04180 VILLENEUVE	SARL	900 000	100,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 134 409	276 398	858 011
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(66 073)		(66 073)
RESULTAT COMPTABLE		1 068 336	276 398	791 938

(1) après retraitements fiscaux.

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		12 521	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		32 333	
Autres créances			673 979
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		385 174	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			286 317
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	KPMG							
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur CAC	12 263	11 925	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur CAC								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	12 263	11 925	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	12 263	11 925	100,00	100,00				

--