RCS : ST DENIS DE LA REUNION
Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 D 00121
Numéro SIREN : 402 063 184
Nom ou dénomination : PROVANILLE

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000293

BILAN - ACTIF

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	53 161	30 907	22 253	3 329
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	5 630		5 630	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	45 835	44 868	967	1 536
Installations tech., matériel et outillages industriels	150 023	132 104	17 920	20 540
Autres immobilisations corporelles	304 158	178 172	125 985	150 012
Immobilisations corporelles en cours	30 941		30 941	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 037 387	9 349	1 028 038	1 028 038
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 800		4 800	7 200
Autres immobilisations financières	27 085		27 085	27 085
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 658 021**	**395 401**	**1 262 620**	**1 237 740**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	721 352		721 352	716 400
Marchandises	142 770		142 770	136 063
Avances et acomptes versés sur commandes et apports	22 567		22 567	6 765
Créances				
Créances Associés coopérateurs, cptes rattachés	9 823		9 823	5 694
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	78 370		78 370	45 676
Personnel et comptes rattachés (3)	138		138	555
Créances fiscales et sociales (3)	342 663		342 663	187 753
Autres créances (3)	105		105	20 734
Débiteurs divers (3)	210 462		210 462	198 219
Capital souscrit - appelé non versé	105		105	105
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	956 176		956 176	985 783
Charges constatées d'avance (3)	6 769		6 769	1 640
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 491 301**		**2 491 301**	**2 305 386**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**4 150 322**	**395 401**	**3 754 921**	**3 543 126**

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

Le Commissaire aux comptes

BILAN - PASSIF

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 29 863)	30 554	27 733
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	25 427	25 427
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	183 672	183 672
Autres réserves	1 870 914	1 870 911
Report à nouveau	-128 267	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	216 227	-128 267
SITUATION NETTE	2 198 522	1 979 476
Subventions d'investissement	190 966	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 389 488**	**1 979 476**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 170 110	1 376 753
Emprunts et dettes financières diverses (3)	316	10 149
Avances et acomptes reçus sur commandes et cessions		
Dettes Associés coopérateurs	4 727	6 985
Dettes fournisseurs	56 140	18 392
Dettes Fournisseurs, Associés coopérateurs factures non parvenues	11 044	15 932
Dettes fiscales et sociales	121 293	129 092
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 397	6 348
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 365 433**	**1 563 651**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**3 754 922**	**3 543 126**
(1) Dont à plus d'un an	*663 935*	*869 099*
(1) Dont à moins d'un an	*701 498*	*694 552*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Certifié par le Commissaire aux comptes

CPTE RÉSULTAT SYNTH. % CA

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Ventes de marchandises dont export. : 1 317 342	1 530 703	96	1 190 304	97	340 400	29
Production vendue dont export. : 52 336	66 687	4	35 525	3	31 163	88
Montant net du chiffre d'affaires	1 597 390	100	1 225 829	100	371 561	30
Production stockée	4 952		-195 288	-16	200 240	-103
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	178 167	11	134 021	11	44 147	33
Reprises sur provisions (amorts), transferts	39 843	2	28 596	2	11 247	39
Autres produits	743		631		112	18
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	1 821 096	100	1 193 789	97	627 306	53
Achats de marchandises	131 248	8	50 371	4	80 877	161
Variation de stocks	-6 707		-14 488	-1	7 780	-54
Achats de matières premières et autres approvis.	467 246	29	260 900	21	206 346	79
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	316 118	20	323 764	26	-7 646	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	6 463		50 162	4	-43 699	-87
Salaires et traitements	472 683	30	438 383	36	34 300	8
Charges sociales	96 687	6	102 250	8	-5 562	-5
Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immo : dotat. aux amortiss.	49 752	3	49 367	4	385	1
Sur immo : dotat. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dotat. aux dépréc.			912		-912	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	20 147	1	23 840	2	-3 693	-15
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (2)	1 553 637	97	1 285 460	105	268 177	21
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	267 459	17	-91 670	-7	359 129	-392
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. et cr. d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 303		308		1 994	647
Reprises sur prov. et dépréciat. et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	2 303		308		1 994	647
Dotations amortissements, dépréc., provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	15 418	1	13 125	1	2 293	17
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placem.						
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	15 418	1	13 125	1	2 293	17
RÉSULTAT FINANCIER	-13 115	-1	-12 817	-1	-298	2
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	254 344	16	-104 487	-9	358 831	-343
Produits exceptionnels	15 789	1	19 886	2	-4 097	-21
Charges exceptionnelles	53 906	3	43 665	4	10 241	23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-38 117	-2	-23 779	-2	-14 338	60
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	1 839 188	115	1 213 984	99	625 204	52
TOTAL DES CHARGES	1 622 961	102	1 342 250	109	280 711	21
Bénéfice ou Perte	216 227	14	-128 267	-10	344 493	-269

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 6 829 — 18 472
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 7 686 — 2 543
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Certifié conforme le Commissaire aux comptes

ANNEXE COMPTABLE

Certifié par le Commissaire aux comptes

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3 754 921,54 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 216 226,72 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le .

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Evènement postérieur à la clôture :

Néant

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Certifié par le Commissaire aux comptes

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût de production.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Certifié par le Commissaire aux comptes

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations : suite à réévaluation	Augmentations : acquisitions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	29 170		41 911
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui		45 835		182
	Constructions : Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		145 221		4 803
	Autres immos corporelles : Inst. générales, agencts & aménagts divers		168 321		9 704
	Autres immos corporelles : Matériel de transport		50 937		
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & mobilier informatique		72 233		5 462
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				79 183
	Avances et acomptes				
		TOTAL	482 547		98 833
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 037 387		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		34 285		
		TOTAL	1 071 672		
	TOTAL GENERAL		[illegible]		[illegible]

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions : par virt poste	Diminutions : par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORELLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		12 290	58 791	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions : Sur sol propre					
	Constructions : Sur sol d'autrui			182	45 835	
	Constructions : Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				150 023	
	Autres immos corporelles : Inst. gal. agen. amé. divers			1 844	175 681	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport				50 937	
	Autres immos corporelles : Mat. bureau, inform., mobilier			155	77 540	
	Autres immos corporelles : Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours			48 242	30 941	
	Avances et acomptes					
		TOTAL		50 422	530 958	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 037 387	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			2 400	31 885	
		TOTAL		2 400	1 069 272	
	TOTAL GENERAL			[illegible]	[illegible]	

Certifié par le commissaire aux comptes

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		25 841	5 066		30 907
TOTAL		25 841	5 066		30 907
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	44 300	569		44 868
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		124 681	7 423		132 104
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	50 056	20 474		70 530
	Matériel de transport	33 114	11 343		44 457
	Mat. bureau et informatiq., mob.	58 309	4 878		63 186
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		310 459	44 685		355 145
TOTAL GENERAL		336 300	49 752		386 052

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participation								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties 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				
Primes de remboursement des obligations				

Certifié As Commissaire aux comptes

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SAS PROVANILLE REUNION - -	10 000		100,00							
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

Certifié conforme aux comptes le

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas echeant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coincide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES STOCKS

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	136 062,98	247 161,00	240 453,62	142 770,36
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits	716 399,67	721 351,94	716 399,67	721 351,94
TOTAL	**852 462,65**	**968 512,94**	**956 853,29**	**864 122,90**

Certifié par le Commissaire aux comptes

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	**4 800**		**4 800**
	Autres immobilisations financières	**27 085**		**27 085**
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	**88 193**	**88 193**	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	**138**	**138**	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres — Taxe sur la valeur ajoutée	**8 858**	**8 858**	
	coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés	**276 333**	**276 333**	
	Divers	**57 472**	**57 472**	
	Groupe et associés (2)	**105**	**105**	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	**210 567**	**210 567**	
	Charges constatées d'avance	**6 769**	**6 769**	
	TOTAUX	**680 321**	**648 436**	**31 885**

Renvois			
(1)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	**2 400**	
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		
	Créances associés coopérateurs et comptes rattachés	**9 823**	**9 823**

Certifié par le Commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 769
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**6 769**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 731
Autres créances	336 665
Disponibilités	
TOTAL	**338 396**

Certifié par le Commissaire aux comptes

CAPITAUX PROPRES

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

NOMBRE D'ASSOCIES COOPERATEURS

Le nombre d'associés coopérateurs étaient de 202 en 31/12/2020, il est de 213 au 31/12/2021.

Certifié par le Commissaire aux comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	304 552	304 552		
	à plus d' 1 an à l'origine	809 537	201 622	607 760	80 178
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)(4)		210	210		
Fournisseurs & comptes rattachés (3)		71 915	71 915		
Personnel & comptes rattachés		47 504	47 504		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		47 995	47 995		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	13 235	13 235		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	13 059	13 059		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		108	108		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 297	1 297		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 509 431**	**701 401**	**607 760**	**80 178**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	203 102	
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés		
(3)	Dettes associés coopérateurs & cpts ratt.	4 722	4 722
(4)	Emprunts et dettes coopératifs	210	210

Certifié par le Commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**1 011**
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**11 044**
Dettes fiscales et sociales	**58 210**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**70 264**

Certifié par le Commissaire aux comptes

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 55 049,06 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

1 /Total Indemnités de mise en retraite 55 049,06 euros

2/ Total Indemnités de départ volontaire à la retraite 6 748,23 euros

3/ Total Indemnités de licenciement 36 699,37 euros

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	33 089					33 089
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
GAGE SUR VEHICULE MERCEDES CITAN VU ET-471-SM						
GAGE SUR VEHICULE SPRINTER ER 798 RZ FINANCE PAR EMPRUNT						
TOTAL (1)	**33 089**					**33 089**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**33 089**					**33 089**

Certifié par le Commissaire aux comptes

LES EFFECTIFS

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les effectifs

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	[illegible]	[illegible]
Ingénieurs et cadres	[illegible]	[illegible]
Agents de maîtrise	[illegible]	[illegible]
Employés et techniciens	[illegible]	[illegible]
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Certifié par le Commissaire aux comptes

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2021
DU MERCREDI 7 SEPTEMBRE 2022

4 - Affectation des résultats

Résolution n° 3 :
L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir constaté **un excédent bénéficiaire de 205 540.18€ résultant des opérations faites avec les adhérents et 10 686.50€ résultant des opérations faites avec des tiers décide de l'affecter :**

Dans un premier temps, afin d'apurer en totalité les pertes de l'exercice précédent sous la forme suivante :

- En report à nouveau déficitaire à hauteur de 128 266.52€.

- **Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Dans un second temps, en réserve obligatoire sous la forme suivante :

- Réserve indisponible des opérations avec les tiers non associés pour un montant de 10 686.54€.

- **Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Dans un troisième temps, en réserves légales sous la forme suivante :

L'assemblée générale ordinaire décide de doter 7 727.37 € du solde du résultat bénéficiaire net répartissable en réserve légale afin d'atteindre le montant global du capital social.

- **Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Dans un quatrième temps, en réserves facultatives sous la forme suivante :

L'assemblée générale ordinaire décide de doter le solde du résultat bénéficiaire net répartissable en réserve facultative : 69 546.29€ (autres réserves)

- **Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Le Président

SCA PROVANILLE
21 Route Nationale 2
97412 BRAS PANON
☎ : 0262 51 71 02 - Fax : 0262 51 73 94
Agrément N°974-95 09
SIRET : 402 063 184 00020 - APE : 4636B

Le secrétaire

Laurent VoLEC

SCA PROVANILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mesdames,
Messieurs les adhérents,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SCA PROVANILLE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

« SCA PROVANILLE »

21, route nationale 2
97412 Bras-Panon

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

commissaire
aux comptes

- La correcte valorisation des subventions mentionnées en compte de résultat déterminé par la Direction selon les différentes conventions mais restant en attente de validation des financeurs ;
- La correcte valorisation des créances figurant au bilan ;
- Le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ;
- Sur la présentation d'ensemble des comptes.

VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ACTIONNAIRES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et 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 résultant d'erreurs.

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

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

RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Les Commissaires aux Comptes :

A Le Tampon, le 23 août 2022
Daniel KUETEY

A Saint-Denis, le 23 août 2022
CABINET VALEC
Dominique VALIN

SAS CABINET VALEC
Commissaire aux comptes - Expert Comptable
Appt n° 20 Résidence Villa Bourbon
189 rue Jules Auber - 97400 ST-DENIS
Siren : 822 607 206

SCA PROVANILLE

21, route nationale 2
97412 Bras Panon

Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 Décembre 2021

SCA PROVANILLE

Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées
Exercice clos le 31 Décembre 2021

Mesdames,
Messieurs les adhérents ;

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-5 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues dans le code de commerce, relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

1- CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 225-38 du code de commerce.

2- CONVENTIONS DÉJÀ APPROUVÉES PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée générale, dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Cabinet ValEC

Les Commissaires aux Comptes :

A Le Tampon, le 23 août 2022

Daniel KUETEY

A Saint-Denis, le 23 août 2022
CABINET VALEC
Dominique VALIN

SAS CABINET VALEC
Commissaire aux comptes - Expert Comptable
Appt n° 20 Résidence Villa Bourbon
189 rue Jules Auber - 97400 ST-DENIS
Siren : 822 607 206

RAPPORT

0092990 - COOP SCA PROVANILLE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

COOP SCA PROVANILLE

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 10/11/2017, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints au présent rapport, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**3 754 922 €**
Chiffre d'affaires	**1 597 390 €**
Résultat net comptable	**216 227 €**

Fait à SAINT-ANDRE,
Le 17/08/2022.

Richard LIN,
Expert-comptable.

GLOBAL974
2, rue de la Cocoteraie
Local n° 4
97440 Saint-André
Tél : 0262 81.70.25
Siret : 750 649 964 00038 - APE : 6920 Z

Certifié par le Commissaire aux comptes