

MAVIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de € 624.010

Siège social : 20 et 22 Avenue Roger Salengro

77270 VILLEPARISIS

746 950 559 R.C.S MEAUX

COMPTES DE RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Copie certifiée conforme

Bernard MATTEI



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	95 349 157,81		95 349 157,81	89 247 122,75	6 102 035
Production vendue biens					6,84
Production vendue services	2 882 274,39		2 882 274,39	2 704 717,87	177 557
					6,56
Chiffres d'affaires Nets	98 231 432,20		98 231 432,20	91 951 840,62	6 279 592
					6,83
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçue			44 416,73	68 706,63	- 24 290
Reprises sur amort. et prov., transfert de charge				55 263,30	- 55 263
Autres Produits			24 658,82	50 183,03	- 25 524
					-50,86
Total des produits d'exploitation			98 300 507,75	92 125 993,58	6 174 514
					6,70
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			76 050 765,64	69 643 476,57	6 407 289
Variation de stock (marchandises)			-165 269,29	89 301,40	- 254 571
Achats de matières premières et autres approvisionnements			241 172,49	203 113,40	38 059
Variation de stock matières premières et autres approv.					18,74
Autres achats et charges externes			5 699 697,42	6 021 714,63	- 322 017
Impôts, taxes et versements assimilés			1 647 031,25	1 487 282,45	159 749
Salaires et traitements			6 942 565,97	6 729 229,19	213 337
Charges sociales			1 878 237,59	1 869 424,51	8 813
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 553 770,45	1 395 769,84	158 001
Dotations aux provisions sur immobilisations					11,32
Dotations aux provisions sur actif circulant				24 460,00	- 24 460
Dotations aux provisions pour risques et charges				22 124,57	4 164
Autres charges			26 289,03		18,82
Total des charges d'exploitation			93 874 260,55	87 485 896,56	6 388 364
					7,30
RESULTAT EXPLOITATION			4 426 247,20	4 640 097,02	- 213 850
					-4,61
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			176 644,24	89 725,12	86 919
Produits des autres valeurs mobilières					96,87
Autres intérêts et produits assimilés			47 530,26	26 624,16	20 906
Reprises sur provisions et transferts de charge					78,52
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			224 174,50	116 349,28	107 825
					92,67
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			192 642,73	147 561,27	45 081
Différences négatives de change					30,55
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			192 642,73	147 561,27	45 081
					30,55
RESULTAT FINANCIER			31 531,77	-31 211,99	62 744
					201,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			4 457 778,97	4 608 885,03	- 151 106
					-3,28

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		400 000,00	- 400 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	296 250,05	120 088,00	176 162	146,69
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	296 250,05	520 088,00	- 223 838	-43,04
Charges exceptionnels sur opérations de gestion	70,00	8 643,28	- 8 573	-99,19
Charges exceptionnels sur opérations en capital	208 454,73	124 726,87	83 728	67,13
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	208 524,73	133 370,15	75 155	56,35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	87 725,32	386 717,85	- 298 993	-77,32
Participation des salariés	445 458,00	528 446,00	- 82 988	-15,70
Impôts sur les bénéfices	1 036 651,00	1 234 719,00	- 198 068	-16,04
Total des Produits	98 820 932,30	92 762 430,86	6 058 501	6,53
Total des charges	95 757 537,01	89 529 992,98	6 227 544	6,96
RESULTAT NET	3 063 395,29	3 232 437,88	- 169 043	-5,23
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

MAVIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de €624.010

Siège social : 20 et 22 Avenue Roger Salengro

77270 VILLEPARISIS

746 950 559 R.C.S MEAUX

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU LUNDI 26 JUIN 2023

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter, le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à €3.063.395,29 de la manière suivante, à savoir :

- à distribuer aux associés à titre de dividendes la somme de€1.200.000,00
- le solde, étant porté au poste « Réserves Diverses ».....€1.863.395,29

En conséquence, chaque action donne droit à son titulaire à un dividende de €19,34.

Les dividendes seront payables au siège social, à compter du 1^{er} juillet 2023.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur :

1 - Les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « flat tax » de 30 % regroupant :

* le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80 %, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €75 000 pour les couples soumis à imposition commune.

* les prélèvements sociaux de 17,20 %,

les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 - Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40 % sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80 % versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :

- le compte Réserve Légale reste fixée à €120.000,
- le compte Réserve Indisponible (pour actions propres) reste fixé à €328.230,
- le compte « Réserves Diverses » est porté de € 16.557.612,49 à €18.421.007,78.

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, que les dividendes suivants ont été distribués aux associés au cours des trois derniers exercices, à savoir :

- par l'Assemblée Générale du 30 septembre 2020, la somme de €348.708, soit un dividende de €4 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant.

- par l'Assemblée Générale du 16 juin 2021, la somme de €450.535,22, soit un dividende de €7,22 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant.

Bm

- par l'Assemblée Générale du 29 juin 2022, la somme de €450.535,22, soit un dividende de €7,22 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant,

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme

Bernard MATTEI

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Bernard MATTEI', written over a faint grid pattern.

MAVIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de € 624.010
Siège social : 20 et 22 Avenue Roger Salengro
77270 VILLEPARISIS
746 950 559 R.C.S MEAUX

BILAN

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Copie certifiée conforme

Bernard MATTEI

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Bernard MATTEI', with a large, stylized flourish at the end.

BilanACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	50 000,00		50 000,00	50 000,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles					
Terrains	5 863 394,40	43 895,35	5 819 499,05	5 691 999,05	127 500
Constructions	26250329,29	13415832,85	12834496,44	11587520,06	1 246 976
Installations tech., matériel & outillage industriels	8 664 787,25	7 585 834,68	1 078 952,57	645 212,85	433 740
Autres immobilisations corporelles	8 719 971,48	5 459 354,26	3 260 617,22	2 844 706,54	415 911
Immobilisations en cours	59 840,03		59 840,03	1 355 110,66	-1 295 271
Avances & acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres Participations	3 956 767,43		3 956 767,43	3 996 582,43	- 39 815
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	292 084,37		292 084,37	292 084,37	
TOTAL (I)	53857174,25	26504917,14	27352257,11	26463215,96	889 041
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 091 125,96		5 091 125,96	4 925 856,67	165 269
Avances & acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	255 112,59		255 112,59	210 626,24	44 486
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel	4 993,34		4 993,34	1 704,21	3 289
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	190 341,00		190 341,00		190 341
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	210 841,61		210 841,61	359 560,71	- 148 719
· Autres	3 387 940,08		3 387 940,08	3 234 286,28	153 654
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	61 049,50		61 049,50	58 129,23	2 920
Disponibilités	9 386 411,61		9 386 411,61	10 108 286,27	- 721 875
Charges constatées d'avance	85 773,63		85 773,63	76 535,25	9 238
TOTAL (II)	18673589,32		18673589,32	18974984,86	- 301 396
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	72530763,57	26504917,14	46025846,43	45438200,82	587 646

Bilan (suite)PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	624 010,00	624 010,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	120 000,00	120 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	328 230,00	328 230,00	
Autres réserves	16 557 612,49	13 775 709,83	2 781 903
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	3 063 395,29	3 232 437,88	- 169 043
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	20 693 247,78	18 080 387,71	2 612 860
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	24 460,00	24 460,00	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	24 460,00	24 460,00	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	8 645 344,14	9 244 173,13	- 598 829
. Découverts, concours bancaires	7 244,62	11 049,51	- 3 805
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	174 979,82	153 048,54	21 931
. Associés	152 706,47	111 009,05	41 697
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	332 271,67	319 258,74	13 013
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 363 681,53	6 907 978,11	- 544 297
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 398 400,25	2 501 802,80	- 103 403
. Organismes sociaux	1 213 514,90	1 151 013,71	62 501
. Etat, impôts sur les bénéfices		27 214,00	- 27 214
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	520 015,99	310 270,26	209 746
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	428 606,98	372 061,29	56 546
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		144 995,78	- 144 996
Autres dettes	5 071 372,28	6 079 478,19	-1 008 106
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	25 308 138,65	27 333 353,11	-2 025 214
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	46 025 846,43	45 438 200,82	587 646

MARCOLLA et ASSOCIES
12, rue Jouffroy d'Abbans
75017 PARIS

Annick COQUELIN de LISLE
25, rue Pierre Demours
75017 PARIS

SAS MAVIDIS

20, avenue Roger Salengro

77270 VILLEPARISIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale ordinaire,

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 SAS MAVIDIS 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 « Responsabilité du commissaire aux comptes relatifs 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.

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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel. Elles ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

Vérification 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 Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

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

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

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements

ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier

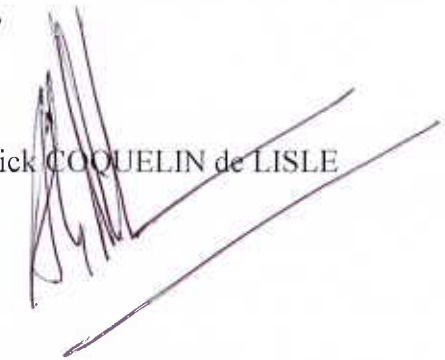
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle

Fait à PARIS
Le 10 juin 2023

Les Commissaires aux Comptes



MARCOLLA et ASSOCIES
Jean-Pierre MARCOLLA



Annick COQUELIN de LISLE

BilanACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	50 000,00		50 000,00	50 000,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles					
Terrains	5 863 394,40	43 895,35	5 819 499,05	5 691 999,05	127 500
Constructions	26250329,29	13415832,85	12834496,44	11587520,06	1 246 976
Installations tech., matériel & outillage industriels	8 664 787,25	7 585 834,68	1 078 952,57	645 212,85	433 740
Autres immobilisations corporelles	8 719 971,48	5 459 354,26	3 260 617,22	2 844 706,54	415 911
Immobilisations en cours	59 840,03		59 840,03	1 355 110,66	-1 295 271
Avances & acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres Participations	3 956 767,43		3 956 767,43	3 996 582,43	- 39 815
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	292 084,37		292 084,37	292 084,37	
TOTAL (I)	53857174,25	26504917,14	27352257,11	26463215,96	889 041
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 091 125,96		5 091 125,96	4 925 856,67	165 269
Avances & acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	255 112,59		255 112,59	210 626,24	44 486
Autres créances					
• Fournisseurs débiteurs					
• Personnel	4 993,34		4 993,34	1 704,21	3 289
• Organismes sociaux					
• Etat, impôts sur les bénéfices	190 341,00		190 341,00		190 341
• Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	210 841,61		210 841,61	359 560,71	- 148 719
• Autres	3 387 940,08		3 387 940,08	3 234 286,28	153 654
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	61 049,50		61 049,50	58 129,23	2 920
Disponibilités	9 386 411,61		9 386 411,61	10 108 286,27	- 721 875
Charges constatées d'avance	85 773,63		85 773,63	76 535,25	9 238
TOTAL (II)	18673589,32		18673589,32	18974984,86	- 301 396
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	72530763,57	26504917,14	46025846,43	45438200,82	587 646

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	624 010,00	624 010,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	120 000,00	120 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	328 230,00	328 230,00	
Autres réserves	16 557 612,49	13 775 709,83	2 781 903
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	3 063 395,29	3 232 437,88	- 169 043
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	20 693 247,78	18 080 387,71	2 612 860
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	24 460,00	24 460,00	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	24 460,00	24 460,00	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts	8 645 344,14	9 244 173,13	- 598 829
Découverts, concours bancaires	7 244,62	11 049,51	- 3 805
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers	174 979,82	153 048,54	21 931
Associés	152 706,47	111 009,05	41 697
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	332 271,67	319 258,74	13 013
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 363 681,53	6 907 978,11	- 544 297
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	2 398 400,25	2 501 802,80	- 103 403
Organismes sociaux	1 213 514,90	1 151 013,71	62 501
Etat, impôts sur les bénéfices		27 214,00	- 27 214
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	520 015,99	310 270,26	209 746
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	428 606,98	372 061,29	56 546
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		144 995,78	- 144 996
Autres dettes	5 071 372,28	6 079 478,19	- 1 008 106
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	25 308 138,65	27 333 353,11	- 2 025 214
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	46 025 846,43	45 438 200,82	587 646

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	95 349 157,81		95 349 157,81	89 247 122,75	6 102 035
Production vendue biens					6,84
Production vendue services	2 882 274,39		2 882 274,39	2 704 717,87	177 557
					6,56
Chiffres d'affaires Nets	98 231 432,20		98 231 432,20	91 951 840,62	6 279 592
					6,83
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçue			44 416,73	68 706,63	- 24 290
Reprises sur amort. et prov., transfert de charge				55 263,30	- 55 263
Autres Produits			24 658,82	50 183,03	- 25 524
					-50,86
Total des produits d'exploitation			98 300 507,75	92 125 993,58	6 174 514
					6,70
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			76 050 765,64	69 643 476,57	6 407 289
Variation de stock (marchandises)			-165 269,29	89 301,40	- 254 571
Achats de matières premières et autres approvisionnements			241 172,49	203 113,40	38 059
Variation de stock matières premières et autres approv.					18,74
Autres achats et charges externes			5 699 697,42	6 021 714,63	- 322 017
Impôts, taxes et versements assimilés			1 647 031,25	1 487 282,45	159 749
Salaires et traitements			6 942 565,97	6 729 229,19	213 337
Charges sociales			1 878 237,59	1 869 424,51	8 813
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 553 770,45	1 395 769,84	158 001
Dotations aux provisions sur immobilisations					11,32
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges				24 460,00	- 24 460
Autres charges			26 289,03	22 124,57	4 164
					18,82
Total des charges d'exploitation			93 874 260,55	87 485 896,56	6 388 364
					7,30
RESULTAT EXPLOITATION			4 426 247,20	4 640 097,02	- 213 850
					-4,61
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			176 644,24	89 725,12	86 919
Produits des autres valeurs mobilières					96,87
Autres intérêts et produits assimilés			47 530,26	26 624,16	20 906
Reprises sur provisions et transferts de charge					78,52
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			224 174,50	116 349,28	107 825
					92,67
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			192 642,73	147 561,27	45 081
Différences négatives de change					30,55
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			192 642,73	147 561,27	45 081
					30,55
RESULTAT FINANCIER			31 531,77	-31 211,99	62 744
					201,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			4 457 778,97	4 608 885,03	- 151 106
					-3,28

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		400 000,00	- 400 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	296 250,05	120 088,00	176 162	146,69
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	296 250,05	520 088,00	- 223 838	-43,04
Charges exceptionnels sur opérations de gestion	70,00	8 643,28	- 8 573	-99,19
Charges exceptionnels sur opérations en capital	208 454,73	124 726,87	83 728	67,13
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	208 524,73	133 370,15	75 155	56,35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	87 725,32	386 717,85	- 298 993	-77,32
Participation des salariés	445 458,00	528 446,00	- 82 988	-15,70
Impôts sur les bénéfices	1 036 651,00	1 234 719,00	- 198 068	-16,04
Total des Produits	98 820 932,30	92 762 430,86	6 058 501	6,53
Total des charges	95 757 537,01	89 529 992,98	6 227 544	6,96
RESULTAT NET	3 063 395,29	3 232 437,88	- 169 043	-5,23
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 23

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 46 025 846,43 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 063 395,29 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons que notre société a opté, à compter du 01/01/2011 pour le régime de l'intégration fiscale avec ses filiales les sociétés MAVIDIS DISTRIBUTION et PANDIS VOYAGES. A compter du 01/01/2016 nos filiales les SAS MAVIDIS DRIVE et SAS MAVIDIS EXPRESS ont rejoint notre périmètre d'intégration fiscale.

Nous vous informons que notre société a accordé un abandon de compte courant financier de 57.000 euros à sa filiale le SAS MAVIDIS DISTRIBUTION .

Information complémentaire sur la crise sanitaire liée au Covid-19 intervenue antérieurement à la clôture

L'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) a classé l'épidémie en « pandémie mondiale » le 11 mars 2020.

Conformément aux dispositions du Plan Comptable Général relatives aux informations à mentionner dans l'annexe :

- Incidence sur les comptes au 31 décembre 2022 : cette crise relève d'un événement antérieur à la clôture dont les incidences ont été, si nécessaire, prises en compte,
- Incidence sur l'activité : la crise a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020 en France, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement. Les conséquences sur le chiffre d'affaires et sur le résultat de l'exercice 2022 ont été constatées. A la date d'arrêté des comptes, les conséquences futures sont difficiles à anticiper en raison des évolutions encore imprévisibles de cette crise, s'agissant à la fois, de sa durée, de ses effets négatifs et, à l'inverse, de l'incidence des mesures de soutien mises en place par le gouvernement,
- Incidence sur la poursuite de l'exploitation : l'entreprise estime, à la date d'arrêté de ses comptes, que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	50 000		
Terrains	5 735 894		214 000
Constructions sur sol propre	23 235 809		2 131 531
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	825 618		57 371
Install. techniques, matériel, outillages industriels	7 948 143		723 068
Autres install., agencements, aménagements	5 214 767		137 164
Matériel de transport	738 820		81 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	433 832		5 263
Emballages récupérables et divers	1 594 125		515 000
Immobilisations corporelles en cours	1 355 111		59 840
Avances et acomptes			
TOTAL	47 082 120		3 924 237
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 996 582		10 185
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	292 084		
TOTAL	4 288 667		10 185
TOTAL GENERAL	51 420 787		3 934 422

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			50 000	
Terrains		86 500	5 863 394	
Constructions sur sol propre			25 367 340	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			882 989	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		6 424	8 664 787	
Autres install., agencements, aménagements			5 351 931	
Matériel de transport			819 820	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			439 095	
Emballages récupérables et divers			2 109 125	
Immobilisations corporelles en cours	1 355 111		59 840	
Avances et acomptes				
TOTAL	1 355 111	92 924	49 558 322	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		50 000	3 956 767	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			292 084	
TOTAL		50 000	4 248 852	
TOTAL GENERAL	1 355 111	142 924	53 857 174	

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains	43 895			43 895
Constructions sur sol propre	11 775 147	911 041		12 686 187
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	698 761	30 885		729 645
Install. techniques, matériel et outill. industriels	7 302 930	289 329	6 424	7 585 835
Installations, agencements divers	4 416 900	187 602		4 604 502
Matériel de transport	286 105	134 502		420 608
Matériel de bureau, informatique, mobilier	433 832	412		434 245
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	24 957 571	1 553 770	6 424	26 504 917
TOTAL GENERAL	24 957 571	1 553 770	6 424	26 504 917

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	911 041				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	30 885				
Install. tech., matériel, outill. industriels	289 329				
Installations, agencements divers	187 602				
Matériel de transport	134 502				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	412				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 553 770				
TOTAL GENERAL	1 553 770				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	24 460			24 460
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	24 460			24 460
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	24 460			24 460
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	292 084		292 084
Clients douteux ou litigieux	4 348	4 348	
Autres créances clients	250 764	250 764	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 993	4 993	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	190 341	190 341	
- T.V.A.	210 842	210 842	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	2 699 536	2 699 536	
Débiteurs divers	688 404	688 404	
Charges constatées d'avance	85 774	85 774	
TOTAL GENERAL	4 427 087	4 135 002	292 084
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	7 245	7 245		
- plus d'un an	8 645 344	1 870 429	3 943 400	2 831 515
Emprunts et dettes financières	174 980	174 980		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 363 682	6 363 682		
Personnel et comptes rattachés	2 398 400	2 398 400		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 213 515	1 213 515		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	520 016	520 016		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	428 607	428 607		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	152 706	152 706		
Autres dettes	5 071 372	5 071 372		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	24 975 867	18 200 952	3 943 400	2 831 515
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 233 753			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 832 582			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	1 435 909		
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	2 691 671		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	176 632		
Autres produits financiers	35 598		
Charges financières			

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 678
TOTAL	1 678

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 625
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	641 202
Dettes fiscales et sociales	3 314 519
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	28 491
TOTAL	4 012 838

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	85 774	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	85 774	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	62 401	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	62 401	10,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	95 349 158
Ventes de produits finis	
Prestations de services	2 882 274
TOTAL	98 231 432

Répartition par marché géographique	Montant
France	98 231 432
Etranger	
TOTAL	98 231 432

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 673 798
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Nantissement Fonds de Commerce	14 880 000
TOTAL	17 553 798
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

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

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	22	
Employés	194	
Ouvriers		
TOTAL	230	

Commentaires:

9.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

Au 31 décembre 2022 le montant des engagements en matière d'indemnités de départs en retraite est estimé à 730.549 euros charges comprises. Cette estimation tient compte d'un taux d'actualisation de 0.98%, d'une progression de salaires annuelle de 3%, d'un taux de rotation du personnel cadre de 5% constant, agents de maîtrise de 10% constant et employés de 4% dégressif, ainsi que de la table de mortalité TG 05.

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
MAVIDIS DISTRIBUTION	40 000	-51 770	99,73	39 900					37 926	
MAVIDIS DRIVE	40 000	115 444	99,75	39 920				7 773 608	224 853	
MAVIDIS EXPRESS	40 000	94 297	99,75	39 920				5 945 349	26 171	
PANDIS VOYAGES	8 000	+13 605	98,00	8 820				346 947	60 288	
SCI DARIO	1 500		99,00	1 307 349				124 212	101 382	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

MAVIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de €624.010

Siège social : 20 et 22 Avenue Roger Salengro

77270 VILLEPARISIS

746 950 559 R.C.S MEAUX

ANNEXES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Copie certifiée conforme

Bernard MATTEI



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons que notre société a opté, à compter du 01/01/2011 pour le régime de l'intégration fiscale avec ses filiales les sociétés MAVIDIS DISTRIBUTION et PANDIS VOYAGES. A compter du 01/01/2016 nos filiales les SAS MAVIDIS DRIVE et SAS MAVIDIS EXPRESS ont rejoint notre périmètre d'intégration fiscale.

Nous vous informons que notre société a accordé un abandon de compte courant financier de 57.000 euros à sa filiale le SAS MAVIDIS DISTRIBUTION .

Information complémentaire sur la crise sanitaire liée au Covid-19 intervenue antérieurement à la clôture

L'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) a classé l'épidémie en « pandémie mondiale » le 11 mars 2020.

Conformément aux dispositions du Plan Comptable Général relatives aux informations à mentionner dans l'annexe :

- Incidence sur les comptes au 31 décembre 2022 : cette crise relève d'un événement antérieur à la clôture dont les incidences ont été, si nécessaire, prises en compte,
- Incidence sur l'activité : la crise a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020 en France, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement. Les conséquences sur le chiffre d'affaires et sur le résultat de l'exercice 2022 ont été constatées. A la date d'arrêté des comptes, les conséquences futures sont difficiles à anticiper en raison des évolutions encore imprévisibles de cette crise, s'agissant à la fois, de sa durée, de ses effets négatifs et, à l'inverse, de l'incidence des mesures de soutien mises en place par le gouvernement,
- Incidence sur la poursuite de l'exploitation : l'entreprise estime, à la date d'arrêté de ses comptes, que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2023

(Ne pas reporter le montant des écarts)*

Désignation de l'entreprise		SAS MAVIDIS		Néant ☐			
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Augmentations			
		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence			
		1		2			
				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
				3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	50 000	KE		
CORPORELLES	Terrains		KG	5 735 894	KH		
	Constructions	Sur sol propre					
		Dont Composants	L9				
	Constructions	Sur sol d'autrui					
		Dont Composants	M1				
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions						
		Dont Composants	M2				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						
		Dont Composants	M3				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	5 214 767	KW	
		Matériel de transport *		KY	738 820	KZ	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	433 832	LC	
		Emballages récupérables et divers *		LE	1 594 125	LF	
	Immobilisations corporelles en cours		LH	1 355 111	LI		
Avances et acomptes		LK		LL			
TOTAL III		LN	47 082 120	LO			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		
	Autres participations		8U	3 996 582	8V		
	Autres titres immobilisés		IP		IR		
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	292 084	IU		
	TOTAL IV		LQ	4 288 667	LR		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	51 420 787	OH		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			
		1		2			
				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice			
				3			
				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		D0		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LW	50 000	
CORPORELLES	Terrains		IP		LY	5 863 394	
	Constructions	Sur sol propre					
		Dont Composants	IQ				
	Constructions	Sur sol d'autrui					
		Dont Composants	IR				
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions						
		Dont Composants	IS				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						
		Dont Composants	IT				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers		IU		MN	5 351 931
		Matériel de transport		IV		MP	819 820
		Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MT	439 095
		Emballages récupérables et divers *		IX		MW	2 109 125
	Immobilisations corporelles en cours		MY	1 355 111	MZ		
Avances et acomptes		NC		NE			
TOTAL III		TY	1 355 111	NG	92 924		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		M7		
	Autres participations		IO		OY	3 956 767	
	Autres titres immobilisés		II		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2F	292 084	
	TOTAL IV		I3		NK	4 248 852	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	1 355 111	OK	142 924	
					OL	53 857 174	

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

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

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 2

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 MAVIDIS

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 :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
 - 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

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE 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 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

⑥

AMORTISSEMENTS

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

DGFIP N° 2055 SD 2023

Désignation de l'entreprise SAS MAVIDIS 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 d'établissement et de développements	CY			EL		EM		EN	
Fonds commercial	RE			RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE			PF		PG		PH	
TOTAL I	RK			RM		RN		RO	
Terrains	PI	43 895		PI		PK		PL	43 895
Constructions	Sur sol propre	11 775 147		PN	911 041	PO		PQ	12 686 187
	Sur sol d'autrui			PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	698 761		PW	30 885	PX		PY	729 645
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	7 302 930		QA	289 329	QB	6 424	QC	7 585 835
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	4 416 900		QE	187 602	QF		QG	4 604 502
	Matériel de transport	286 105		QI	134 502	QJ		QK	420 608
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	433 832		QM	412	QN		QO	434 245
	Emballages récupérables et divers			QR		QS		QT	
TOTAL II	QU	24 957 571		QV	1 553 770	QW	6 424	QX	26 504 917
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ØN	24 957 571		ØP	1 553 770	ØQ	6 424	ØR	26 504 917

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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	MØ		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations 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	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		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 immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
	TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
TOTAL III														
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NI		NU		NV	
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW				Total général non venant (NS + NT + NU)	NY			Total général non venant (NW - NY)		NZ			

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 évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		SAS MAVIDIS		Néant ☐	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
	1	2	3	4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS MAVIDIS		Néant ☐ *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	292 084	UV		UW	292 084
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	4 348		4 348		
	Autres créances clients	UX	250 764		250 764		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	4 993		4 993		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	190 341		190 341	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	210 842		210 842	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC	2 699 536		2 699 536		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	688 404		688 404		
	Charges constatées d'avance	VS	85 774		85 774		
	TOTALUX		VT	4 427 087	VU	4 135 002	VV
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE					
		VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	7 245		7 245		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	8 645 344		1 870 429	3 943 400	2 831 515
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	174 980		174 980		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	6 363 682		6 363 682		
Personnel et comptes rattachés		8C	2 398 400		2 398 400		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 213 515		1 213 515		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	520 016		520 016		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	428 607		428 607		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	152 706		152 706		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	5 071 372		5 071 372		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTALUX		VY	24 975 867	VZ	18 200 952	3 943 400	2 831 515
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 233 753	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 832 582	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

SAGE Export-comptables Janvier 2022 : Etat préliminaire.

