

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01431

Numéro SIREN : 832 575 344

Nom ou dénomination : VONNADIS

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2023 sous le numéro de dépôt 11657

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 910	AS	1 782	
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	30 000	BI	30 000	30 000
TOTAL II	BJ	31 910	BK	128	31 782
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	830 684	BU	830 684	755 086
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	12 902	BY	12 902	10 365
Autres créances (3)	BZ	281 092	CA	281 092	235 114
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	663 517	CG	663 517	564 324
Charges constatées d'avance (3)	CH	14 075	CI	14 075	9 076
TOTAL III	CJ	1 802 269	CK	1 802 269	1 573 966
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 834 179	IA	128	1 834 050
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

			Net	31/12/2022	Net	31/12/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	30 000	DA	30 000	30 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	3 000	3 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	499 839	282 267	
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	185 909	217 573	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	718 748	532 839	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ	4 893	1 286	
TOTAL III			DR	4 893	1 286	
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 042	950	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	902 793	850 035	
Dettes fiscales et sociales			DY	205 977	218 254	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	597	601	
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	1 110 409	1 069 840	
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 834 050	1 603 966	

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 110 409	1 069 840
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2021
Ventes de marchandises	FA	11 610 126	FB		FC	11 610 126	11 864 042
Production vendue : - biens	FD	907 937	FE		FF	907 937	1 758 902
- services	FG	7 908	FH		FI	7 908	10 213
Chiffre d'affaires net	FJ	12 525 971	FK		FL	12 525 971	13 633 157
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	13 442	6 125
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	28 501	13 067
Autres produits (1) (11)					FQ	921	8 564
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	12 568 834	13 660 913
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	10 439 078	11 235 934
Variation de stock (marchandises)					FT	-75 598	-5 826
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	858 049	941 162
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	73 339	78 876
Salaires et traitements					FY	817 507	886 739
Charges sociales (10)					FZ	198 417	241 801
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	128	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		2 635
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	4 893	1 286
Autres charges (12)					GE	5 142	3 520
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	12 320 955	13 386 128
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	247 880	274 785
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	247 880	274 785

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

		31/12/2022	31/12/2021
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 15 388	4 377
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 15 388	4 377
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 32 055	1 000
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 32 055	1 000
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI -16 667	3 377
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK 45 304	60 590
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL 12 584 222	13 665 291
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM 12 398 313	13 447 718
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN 185 909	217 573
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	4 377
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 24 580	3 376
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 1 259	1 564
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Indemnités licenciement+ Rupture conventionnelle	32 055	10 559
	remb sinistre station		4 829
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 834 050 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 185 909 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Exploitation Supermarché

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

184 Rue du 19 mars 1962 , 01540 VONNAS

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 834 050 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 185 909 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

L'exercice N-1 a eu une durée de 14 mois.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Changements comptables

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

En charges exceptionnelles sont portées les ruptures conventionnelles et indemnités de licenciements pour permettre une meilleure lecture des comptes.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat hors taxe connu.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 050 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	2
Agents de maîtrise & techniciens	4	3
Employés	25	23
Ouvriers		
TOTAL	30	28

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	10.00000	30 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 000	10.00000	30 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	36 937
TOTAL	36 937

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 910
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			1 910
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 000		
TOTAL	30 000		
TOTAL GENERAL	30 000		1 910
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 910
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			1 910
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			30 000
TOTAL			30 000
TOTAL GENERAL			31 910

- 16 -

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 286	4 893	1 286		4 893
TOTAL II	1 286	4 893	1 286		4 893
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	2 635		2 635		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	2 635		2 635		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	3 921	4 893	3 921		4 893
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		4 893	3 921		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30 000		30 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	84	84	
Autres créances clients	12 818	12 818	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 624	3 624	
Impôts sur les bénéfices	40 772	40 772	
Taxe sur la valeur ajoutée	30 965	30 965	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 318	1 318	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	204 413	204 413	
Charges constatées d'avance	14 075	14 075	
TOTAL	338 068	308 068	30 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 042	1 042		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	902 793	902 793		
Personnel et comptes rattachés	65 987	65 987		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	89 194	89 194		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 506	9 506		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	41 291	41 291		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	597	597		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 110 409	1 110 409		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2022	31/12/2021	31/10/2020	31/10/2019	31/10/2018
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Nombre d'actions émises	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	12 525 971	13 633 157	11 179 125	10 625 307	11 071 454
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	232 313	272 393	384 604	197 116	141 293
Impôts sur les bénéfices	45 304	60 590	94 251	48 551	28 904
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	187 009	211 803	290 353	148 565	112 389
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	185 909	217 573	281 869	147 358	112 389
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	62	71	97	50	37
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	62	73	94	49	37
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	30	28	36	34	35
Montant de la masse salariale	817 507	886 739	769 041	749 730	795 401
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	198 417	241 801	196 953	192 751	237 967

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	532 839
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	532 839
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	532 839
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	532 839
Résultat de l'exercice	185 909
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	718 748

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	72 483.70	59 171.28
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	72 483.70	59 171.28

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	72 483.70	59 171.28
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	42 929.51	52 283.48
40980001 BUDGET NVLLE RFF	23 631.59	2 356.48
43870000 ORG SOC PRODUITS A RECEVO	3 624.00	
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	2 298.60	4 531.32
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	72 483.70	59 171.28

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 042.28	950.20
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 978.58	55 993.39
Dettes fiscales et sociales	117 339.63	137 500.59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	204 360.49	194 444.18

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 042.28	950.20
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA	1 042.28	950.20
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 978.58	55 993.39
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	85 978.58	55 993.39
Dettes fiscales et sociales	117 339.63	137 500.59
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	50 087.87	50 532.61
42860000 PROV RTT-CET	3 110.44	7 346.87
42860001 PROVISIONS PRIMES DIVERSES	6 000.00	
42860010 PROV PRIMES DIVERSES	638.76	13 157.21
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	11 051.16	13 231.27
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	1 656.54	8 777.51
43860010 PROV CS/PRIMES DIVERSES	4 679.08	4 472.00
44820000 DETTES PROVISIONNES CONGES	841.48	1 193.41
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	4 481.00	3 390.00
44862010 COTISATION VALEUR AJOUTEE		1 879.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	743.30	761.70
44865000 FORMATION CONTINUE		1 123.01
44867800 TASCOM	34 050.00	31 636.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	204 360.49	194 444.18

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	14 075	9 076
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	14 075	9 076

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Combe Nathalie Indemnité de licenciement	16 538	
Chery Eric Indemnité de licenciement	15 517	
Sinistre station service 07/2022 Perte d'exploitation		4 829
CSF remboursemt partiel indemnité licenciement Mr Chery Eric		10 559
TOTAL	32 055	15 388

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
CSF remb indem. départ retraite Annaert Fabienne	7 163
OP COMMERCE remboursement formation	5 716
MADIC remboursement travaux station	11 307
REFOOD rachat huile usagée	394
Total	24 580

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

☎ 03 85 32 80 34 - 06 58 82 15 72
✉ anthony.agier@eca.nexia.fr

VONNADIS

SARL au capital de 30 000 €
184 Rue du 19 mars 1962
01540 VONNAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Aux associés de la société VONNADIS,

I. Opinion

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

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce. 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 cette norme sont indiquées en annexe « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III. 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.

IV. Vérifications spécifiques

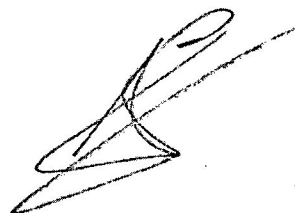
Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'assemblée générale conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Fait à Mâcon, le 14 juin 2023

GELAS AUDIT
Anthony AGIER

Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line extending to the right.

ANNEXE

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce, 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.

VONNADIS
Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : 184 rue du 19 mars 1962 01540 VONNAS
832 575 344 RCS BOURG EN BRESSE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

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

DEUXIEME RÉOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 185 908,81 € de la manière suivante :
Bénéfice de l'exercice 185 908,81 €

➤ en totalité au compte « autres réserves ».

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

Exercice clos le 31 octobre 2019 :
147 330,00 euros, soit 49,11 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 98,22 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 147 231,78 euros

Exercice clos le 31 octobre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

