

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00386
Numéro SIREN : 384 847 018
Nom ou dénomination : LES 3 MOULINS - VITAPRIM

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2021 sous le numéro de dépôt 13762

Désignation de l'entreprise : SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 2 La Brosse Tenaud 44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 38484701800031 Néant *

Exercice N clos le, 31/12/2020

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement* AB			
	Frais de développement* CX	3 752	3 752	
	Concessions, brevets et droits similaires AF	5 326	5 326	
	Fonds commercial (1) AH			
	Autres immobilisations incorporelles AJ	3 040	3 040	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
	Terrains AN			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions AP			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR			
	Autres immobilisations corporelles AT	30 165	11 733	18 432
	Immobilisations en cours AV			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes AX			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
	Autres participations CU	50 000		50 000
	Créances rattachées à des participations BB			
	Autres titres immobilisés BD			
	Prêts BF			
	Autres immobilisations financières* BH			
TOTAL (II)		92 282	23 851	68 432
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	53 173		53 173
	En cours de production de biens BN			
	En cours de production de services BP			
	Produits intermédiaires et finis BR			
	Marchandises BT			
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV			
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	4 802 689	57 201	4 745 488
	Autres créances (3) BZ	1 572 029		1 572 029
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD			
	Disponibilités CF	1 104 406		1 104 406
	Charges constatées d'avance (3)* CH	5 456		5 456
TOTAL (III)		7 537 753	57 201	7 480 552
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI) CO	7 630 035	81 052	7 548 983

Déposé au Greffe
le 29 JUIN 2021
sous le N° 13 762
RCS N° 12 13386

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	55 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	8 400		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	79 158		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	24 169		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	166 727	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligatoires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	276 169		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 726 676		
	Dettes fiscales et sociales	DY	273 763		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	105 648			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	7 382 256		
	TOTAL (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 548 983		
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 382 256			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM

Néant *

		Exercice N						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	87 400 702	FB	400 354	FC	87 801 056	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	2 393 008	FH		FI	2 393 008	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	89 793 711	FK	400 354	FL	90 194 065	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 310 173	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	902 439	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	82	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	93 406 758
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	83 149 095
	Variation de stock (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	783 505
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	-13 088
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	8 970 614
	Impôts, taxes et versements assimilés *						EX	116 150
	Salaires et traitements *						FY	370 872
	Charges sociales (10)						FZ	137 774
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	5 388
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	24 561
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	93 581 232
I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-174 474	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	903
	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	903	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2 874
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	2 874	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-1 971	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-176 445	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 285 008
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 599
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 285 607
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 74 368
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 599
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 1 933
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 76 900
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI 208 707
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK 8 093
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 93 693 268
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 93 669 098
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN 24 169
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP
		- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
			Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)
	(9) Dont transfert de charges		A1 885 741
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)		A2
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9
	dont cotisations facultatives Madelin	A7	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VITAPRIM Pénalit.s/Ventes(qnc/tpt refus)		45 728	
VITAPRIM Majorations Pénalités		476	
VITAPRIM Autres produits exceptionnels/		7 801	
PRODUITS A RECEVOIR REFACTION PO 2018		20 362	
RECLAS VENTE 2183 AVOIR VENTE MATERIEL INFO		599	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N
			Charges antérieures
			Produits antérieurs

Annexe

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2020 au 31/12/2020	SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	451528 En Euro
---	--	-------------------------------------

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

2 nouveaux producteurs sont arrivés au sein de la société.

Un litige existe avec FRANCE AGRIMER sur le versement du Plan Opérationnel 2019.

FRANCE AGRIMER conteste le versement d'aides mais FRANCE AGRIMER n'a pas à ce jour répondu aux observations de la SAS VITAPRIM.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES**Amortissements des biens non décomposables :**

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

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

- Matériels informatiques	DE 1 A 5 ANS ans
- Mobiliers	DE 5 A 10 ANS ans
- Logiciels	2 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2020 au 31/12/2020	ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	451528 En Euro
---	-----------------------------------	-------------------------------------

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2020 au 31/12/2020	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	451528 En Euro
--	--------------------------------------	-------------------------------------

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE

Désignation	VALEUR NETTE
-------------	--------------

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTE



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	3 752		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	14 507		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	14 705		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	8 224		13 039
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	22 929		13 039
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				50 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			50 000
		TOTAL GENERAL	41 187		63 039

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			3 752	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		6 141	8 366	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			14 705	
		Mat. bureau, inform., mobilier			15 460	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL		5 803	30 165	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					50 000
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				50 000
		TOTAL GENERAL		11 944	92 282	

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	3 752			3 752
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	12 970	1 537	6 141	8 366
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport		5 066	3 676		8 742
Mat. bureau et informatiq., mob.		6 087	2 108	5 204	2 991
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	11 153	5 784	5 204	11 733
	TOTAL GENERAL	27 875	7 321	11 345	23 851

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements						
TOTAL						
A. Immob. incorpor.						
TOTAL						
Terrains						
Constr.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo. corp.						
Inst. gales, ag. am div						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
Emballages réc. divers						
TOTAL						

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GÉNÉRAL

Total général non ventilé

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
----------------------------	---------	--	------------------------------------	--------------------------------------

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

SAS RACINES CARREES - LA BROUSSE TENAUD 44310 SAINT	100 000		50,00	
---	---------	--	-------	--

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises en A :

a. Françaises

b. Etrangères

2. Participations non reprises en A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

SAS RACINES CARREES - LA BROUSSE TENAUD 44310 SAINT PHILBERT - 88442662800019	100 000		50,00	50 000	50 000					
---	---------	--	-------	--------	--------	--	--	--	--	--

Observations 1er exercice en cours

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au § A :
- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2020 au 31/12/2020	ÉTAT DES STOCKS	451528 En Euro
--	------------------------	-------------------------------------

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	40 085,37	13 087,97		53 173,34
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	40 085,37	13 087,97		53 173,34

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2020 au 31/12/2020	ACTIF CIRCULANT	451528 En Euro
---	------------------------	-------------------------------------

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	58 670	58 670	
		Autres créances clients	4 744 019	4 744 019	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Etat & autres coll. publiques			
		Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	291 134	291 134	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 280 895	1 280 895		
	Charges constatées d'avance	5 456	5 456		
	TOTAUX		6 380 174	6 380 174	
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF**

451528

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		5 456
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	5 456

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
	Créances rattachées à des participations	
	Autres immobilisations financières	
	Créances clients et comptes rattachés	1 611 672
	Autres créances	1 280 895
	Disponibilités	7 516
	TOTAL	2 900 083

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2020 au 31/12/2020	CAPITAUX PROPRES	451528 En Euro
---	-------------------------	-------------------------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 750,00	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 750,00	20,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

451528

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	55 000			55 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	8 400			8 400
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	58 910	20 248		79 158
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	20 248	24 169	20 248	24 169
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	142 558	44 417	20 248	166 727

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 726 676	6 726 676		
Personnel & comptes rattachés	61 069	61 069		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	65 837	65 837		
Etat & Impôts sur les bénéfices	3 916	3 916		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	127 045	127 045		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	15 895	15 895		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	276 169	276 169		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	105 648	105 648		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 382 256	7 382 256		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM <small>.....</small> Du 01/01/2020 au 31/12/2020	COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	451528 En Euro
---	---	-------------------------------------

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	2 874
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 370 043
Dettes fiscales et sociales	96 565
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	105 648
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 575 130

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM	ENGAGEMENTS	451528
Du 01/01/2020 au 31/12/2020		En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ en retraite n'a pas été calculée ni comptabilisée sur 2020.

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
AUDIT LEGAL CABINET BOUJU GUILLET montant HT	13 099	8 998
TOTAL	13 099	8 998

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	11,00	9,00
Ingénieurs et cadres	6,00	5,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	5,00	4,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

451528

En Euro

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
VITAPRIM Pénalit.s/Ventes(qnc/tpt refus	45 728	
VITAPRIM Majorations Pénalités	476	
VITAPRIM Autres produits exceptionnels/	7 801	
PRODUITS A RECEVOIR REFACTION PO 2018	20 362	
RECLAS VENTE 2183 AVOIR VENTE MATERIEL INFO	599	
Sortie de biens Sorties de biens	1 537	
VITAPRIM Dotations amortis. except. des	1 933	
VITAPRIM ANNULATION OD IMMO	-1 933	
Sortie de biens Sorties de biens	397	
VITAPRIM Personnel intérimaire		157
VITAPRIM Différence s/règlement		6 581
VITAPRIM Produits exceptionnels s/ex.an		2 615
VITAPRIM Autres produits exceptionnels		275 654
RECLAS VENTE 2183 AVOIR VENTE MATERIEL INFO		599
TOTAL	76 900	285 607

SAS LES 3 MOULINS - VITAPRIM

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 55 000 €

Siège social : La Brosse Tenaud

44310 ST PHILBERT DE GRAND LIEU

RCS de Nantes n° 384 847 018

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 22 JUIN 2021**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 24 169 €, en compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**Pour copie certifiée conforme à l'original,
Le Président,
Jean-François VINET**



DÉPOSÉ LE :



RÈGLEMENT : 03 45,20

LES 3 MOULINS - VITAPRIM
Société par Actions Simplifiée
au capital de 55.000 €
La Brosse Tenaud
44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Cabinet GUILLET BOUJU ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale

Ouest Atlantique

7, rue Roland Garros

44 700 ORVAULT

Aux Associés,

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 Société LES 3 MOULINS VITAPRIM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 devons porter à votre connaissance les points clés de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ces risques.

Nous avons déterminé qu'il n'y avait pas de point clé de l'audit à communiquer dans notre rapport.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 votre Président.

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 Orvault, le 7 juin 2021

Cabinet GUILLET BOUJU ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale

Ouest Atlantique


Nicolas BOUJU

Commissaire aux Comptes Associé

ACTIF

	Valeurs au 31/12/20		Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement	3 751,62	3 751,62	
Concessions, brevets et droits similaires	5 326,00	5 326,00	1 536,71
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles	3 039,73	3 039,73	
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	30 164,95	11 733,29	18 431,66
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	50 000,00		50 000,00
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	92 282,30	23 850,64	68 431,66
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	53 173,34		53 173,34
En-cours de production (biens et services)			40 085,37
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	4 802 688,93	57 201,27	4 745 487,66
Autres créances (3)	1 572 028,88		1 572 028,88
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	1 104 405,81		1 104 405,81
Charges constatées d'avance (3)	5 455,83		5 455,83
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 537 752,79	57 201,27	7 480 551,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 630 035,09	81 051,91	7 548 983,18

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF

	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	55 000,00	55 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 400,00	8 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	79 158,31	58 910,42
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	24 169,17	20 247,89
SITUATION NETTE	166 727,48	142 558,31
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	166 727,48	142 558,31
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	276 169,02	222 415,43
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 726 676,27	6 621 840,96
Dettes fiscales et sociales	273 762,63	401 313,30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	105 647,78	63 579,39
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 382 255,70	7 309 149,08
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	7 548 983,18	7 451 707,39
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	7 382 255,70	7 309 149,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Cabinet
Guillet Bouju Associés

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Cabinet
Guillet Bouju Associés

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	87 801 056	97	79 308 091	97	8 492 966	11
dont à l'exportation : 400 354				5		
Production vendue (biens et services)	2 393 008	3	2 631 642	3	-238 634	-9
Montant net du chiffre d'affaires	90 194 065	100	81 939 733	100	8 254 332	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 310 173	3	2 580 251	3	-270 078	-10
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	902 439	1	605 174	1	297 265	49
Autres produits	82		195		-113	-58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	93 406 758	104	85 125 352	104	8 281 406	10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	83 149 095	92	75 541 435	92	7 607 660	10
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	783 505	1	560 121	1	223 385	40
Variation de stocks	-13 088		-14 901		1 813	12
Autres achats et charges externes	8 970 614	10	8 381 024	10	589 590	7
Impôts, taxes et versements assimilés	116 150		72 468		43 682	60
Salaires et traitements	370 872		316 923		53 949	17
Charges sociales	137 774		116 631		21 143	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	5 388		5 540		-153	-3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	36 361		28 766		7 595	26
Dotations aux provisions						
Autres charges	24 561		187 851		-163 291	-87
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	93 581 232	104	85 195 857	104	8 385 375	10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-174 474		-70 505		-103 969	-147
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	903		846		56	7
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	903		846		56	7
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 874		3 998		-1 125	-28
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 874		3 998		-1 125	-28
RÉSULTAT FINANCIER	-1 971		-3 152		1 181	37
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-176 445		-73 657		-102 788	-140
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	285 008		376 942		-91 935	-24
Sur opérations en capital	599				599	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	285 607		376 942		-91 336	-24
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	74 368		275 163		-200 796	-73
Sur opérations en capital	599				599	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	1 933				1 933	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	76 900		275 163		-198 264	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	208 707		101 779		106 928	105
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	8 093		7 874		219	3
TOTAL DES PRODUITS	93 693 268	104	85 503 141	104	8 190 127	10
TOTAL DES CHARGES	93 669 098	104	85 482 893	104	8 186 205	10
Bénéfice ou Perte	24 169		20 248		3 921	19

Cabinet
Guillet Bouju Associés

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

Annexe

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES			

Cabinet
Guillet Bouju Associés

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

2 nouveaux producteurs sont arrivés au sein de la société.

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

Un litige existe avec FRANCE AGRIMER sur le versement du Plan Opérationnel 2019.

FRANCE AGRIMER conteste le versement d'aides mais FRANCE AGRIMER n'a pas à ce jour répondu aux observations de la SAS VITAPRIM.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES**Amortissements des biens non décomposables :**

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

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

- | | |
|---------------------------|-------------------|
| - Matériels informatiques | DE 1 A 5 ANS ans |
| - Mobiliers | DE 5 A 10 ANS ans |
| - Logiciels | 2 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	3 752		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	14 507		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport		14 705	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		8 224	13 039
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
	TOTAL		22 929		13 039
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				50 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL				50 000
	TOTAL GENERAL		41 187		63 039

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			3 752	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		6 141	8 366	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				14 705
		Mat. bureau, inform., mobilier		5 803	15 460	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL			5 803	30 165	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				50 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL				50 000	
	TOTAL GENERAL			11 944	92 282	

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	3 752			3 752
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	12 970	1 537	6 141	8 366
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport		5 066	3 676		8 742
Mat. bureau et informatiq., mob.		6 087	2 108	5 204	2 991
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	11 153	5 784	5 204	11 733
	TOTAL GENERAL	27 875	7 321	11 345	23 851

Cabinet
Guillet Bouju Associés

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							

Total général non ventilé

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
----------------------------	---------	--	------------------------------------	--------------------------------------

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

SAS RACINES CARREES - LA BROUSSE TENAUD 44310 SAINT	100 000		50,00	
---	---------	--	-------	--

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises en A :

a. Françaises

b. Etrangères

2. Participations non reprises en A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

451528

En Euro

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SAS RACINES CARREES - LA BROUSSE TENAUD 44310 SAINT PHILBERT - 88442662800019	100 000		50,00	50 000	50 000					
		1er exercice en cours								
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	40 085,37	13 087,97		53 173,34
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	40 085,37	13 087,97		53 173,34

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES

Montant brut

A 1 an au plus

A plus d'un an

ACTIF
IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

Clients douteux ou litigieux

58 670

58 670

Autres créances clients

4 744 019

4 744 019

Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée

291 134

291 134

coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)

1 280 895

1 280 895

Charges constatées d'avance

5 456

5 456

TOTAUX**6 380 174****6 380 174**Renvois
(1)
(2)

Montant - Créances représentatives de titres prêtés

des - Prêts accordés en cours d'exercice

- Remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

Cabinet
Guillet Bouju Associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

451528

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	MONTANT
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	
Exploitation	5 456
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 456

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

PRODUITS À RECEVOIR

	MONTANT
PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 611 672
Autres créances	1 280 895
Disponibilités	7 516
TOTAL	2 900 083

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 750,00	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 750,00	20,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

451528

En Euro

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	55 000			55 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	8 400			8 400
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	58 910	20 248		79 158
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	20 248	24 169	20 248	24 169
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	142 558	44 417	20 248	166 727

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 726 676	6 726 676		
Personnel & comptes rattachés	61 069	61 069		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	65 837	65 837		
Etat & Impôts sur les bénéfices	3 916	3 916		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	127 045	127 045		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	15 895	15 895		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	276 169	276 169		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	105 648	105 648		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 382 256	7 382 256		

Cabinet
Guillet Bouju Associés

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

451528

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	MONTANT
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

CHARGES À PAYER

	MONTANT
CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	2 874
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 370 043
Dettes fiscales et sociales	96 565
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	105 648
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 575 130

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ en retraite n'a pas été calculée ni comptabilisée sur 2020.

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

**HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES
AUX COMPTES****COMMISSAIRES AUX COMPTES***Cabinet
Guillet Bouju Associés***MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
AUDIT LEGAL CABINET BOUJU GUILLET montant HT	13 099	8 998
TOTAL	13 099	8 998

LES EFFECTIFS

Cabinet
Guillet Bouju Associés

31/12/2020

31/12/2019

Personnel salarié :**11,00****9,00**

Ingénieurs et cadres

6,00

5,00

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

5,00

4,00

Ouvriers

Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
VITAPRIM Pénalit.s/Ventes(qnc/tpt refus	45 728	
VITAPRIM Majorations Pénalités	476	
VITAPRIM Autres produits exceptionnels/	7 801	
PRODUITS A RECEVOIR REFACTION PO 2018	20 362	
RECLAS VENTE 2183 AVOIR VENTE MATERIEL INFO	599	
Sortie de biens Sorties de biens	1 537	
VITAPRIM Dotations amortis. except. des	1 933	
VITAPRIM ANNULATION OD IMMO	-1 933	
Sortie de biens Sorties de biens	397	
VITAPRIM Personnel intérimaire		157
VITAPRIM Différence s/règlement		6 581
VITAPRIM Produits exceptionnels s/ex.an		2 615
VITAPRIM Autres produits exceptionnels		275 654
RECLAS VENTE 2183 AVOIR VENTE MATERIEL INFO		599
TOTAL	76 900	285 607

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*