

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 : VITAPRIM

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2022 sous le numéro de dépôt 11982

VITAPRIM

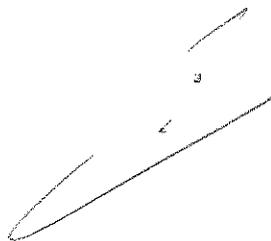
SAS au capital de 130 000 Euros

Siège social : La Brosse Tenaud – 44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

RCS Nantes n° 384 847 018

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Certifiés conformes

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, is positioned in the center of the box.

Le Président

Comptes annuels

SAS VITAPRIM	BILAN ACTIF	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/12/21		Valeurs au 31/12/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	3 751,62	3 751,62		
Concessions, brevets et droits similaires	5 326,00	5 326,00		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	5 499,73	3 039,73	2 460,00	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	38 162,18	8 180,48	29 981,70	18 431,66
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	5 000,00		5 000,00	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	57 739,53	20 297,83	37 441,70	68 431,66
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	91 994,86		91 994,86	53 173,34
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	8 347 385,13	118 212,50	8 229 172,63	4 745 487,66
Autres créances (3)	1 044 888,89		1 044 888,89	1 572 028,88
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 048 743,47		1 048 743,47	1 104 405,81
Charges constatées d'avance (3)	17 074,19		17 074,19	5 455,83
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 550 086,54	118 212,50	10 431 874,04	7 480 551,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	10 607 826,07	138 510,33	10 469 315,74	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)

SAS VITAPRIM	BILAN PASSIF	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
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	103 327,48	79 158,31
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	15 153,96	24 169,17
SITUATION NETTE	181 881,44	166 727,48
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	181 881,44	166 727,48
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)	193 966,90	276 169,02
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 769 836,47	6 726 676,27
Dettes fiscales et sociales	291 927,02	273 762,63
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	31 703,91	105 647,78
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	10 287 434,30	7 382 255,70
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 469 315,74	7 548 983,18
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>		
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>	<i>10 287 434,30</i>	<i>7 382 255,70</i>
<i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i>		
<i>(3) Dont emprunts participatifs</i>		

SAS VITAPRIM	COMPTE DE RÉSULTAT	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	96 609 421	97	87 801 056	97	8 808 365	10
dont à l'exportation : 266 826						
Production vendue (biens et services)	3 030 652	3	2 393 008	3	637 644	27
Montant net du chiffre d'affaires	99 640 074	100	90 194 065	100	9 446 009	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 966 396	3	2 310 173	3	656 223	28
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 071 149	1	902 439	1	168 710	19
Autres produits	37		82		-45	-55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	103 677 656	104	93 406 758	104	10 270 898	11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	91 363 722	92	83 149 095	92	8 214 627	10
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	973 129	1	783 505	1	189 624	24
Variation de stocks	-38 822		-13 088		-25 734	-197
Autres achats et charges externes	10 645 689	11	8 970 614	10	1 675 075	19
Impôts, taxes et versements assimilés	143 651		116 150		27 501	24
Salaires et traitements	408 214		370 872		37 342	10
Charges sociales	131 579		137 774		-6 195	-4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	7 939		5 388		2 551	47
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	61 011		36 361		24 650	68
Dotations aux provisions						
Autres charges	44		24 561		-24 517	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	103 696 157	104	93 581 232	104	10 114 925	11
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-18 501		-174 474		155 972	89
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

SAS VITAPRIM	COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	365		903		-538	-60
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	365		903		-538	-60
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 087		2 874		213	7
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 087		2 874		213	7
RÉSULTAT FINANCIER	-2 722		-1 971		-751	-38
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-21 224		-176 445		155 221	88
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	521 532	1	285 008		236 524	83
Sur opérations en capital	53 217		599		52 618	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	574 749	1	285 607		289 142	101
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	478 954		74 368		404 586	544
Sur opérations en capital	53 213		599		52 614	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			1 933		-1 933	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	532 167	1	76 900		455 267	592
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 582		208 707		-166 125	-80
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	6 204		8 093		-1 889	-23
TOTAL DES PRODUITS	104 252 769	105	93 693 268	104	10 559 501	11
TOTAL DES CHARGES	104 237 615	105	93 669 098	104	10 568 517	11
Bénéfice ou Perte	15 154		24 169		-9 015	-37

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

SAS VITAPRIM	SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		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			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

1 nouveau producteur est arrivé au sein de la société.

Les 11 producteurs BIO ont quitté la structure au 31/12/2021 pour adhérer au 01/01/2022 à la nouvelle Organisation de Producteur RACINES CARREES.

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 |
| - Mobiliers | DE 5 A 10 ans |
| - Logiciels | 2 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

SAS VITAPRIM	ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

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 VITAPRIM	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE

Désignation

VALEUR NETTE

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTE

SAS VITAPRIM	ETAT DES IMMOBILISATIONS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

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		8 366		2 460
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	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		19 990
		Matériel de bureau & mobilier informatique		15 460		2 712
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL		30 165		22 702
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			50 000		5 000
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL		50 000		5 000
		TOTAL GENERAL		92 282		30 162
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			3 752	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			10 826	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	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	19 990	
		Mat. bureau, inform., mobilier			18 172	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL		14 705	38 162	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			50 000	5 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL		50 000	5 000	
		TOTAL GENERAL		64 705	57 740	

SAS VITAPRIM	ETAT DES AMORTISSEMENTS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	3 752			3 752
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	8 366			8 366
TOTAL	12 117			12 117
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	8 742	2 914	11 492	164
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 991	5 025		8 016
Emballages récupérables divers				
TOTAL	11 733	7 939	11 492	8 180
TOTAL GENERAL	23 851	7 939	11 492	20 298

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

SAS VITAPRIM

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

451528

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

En Euro

SAS VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	451528 En Euro
---	---	-------------------

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La SAS a pris 5 K€ de participation dans une nouvelles structure Maraichers Nantais en cours de ccréation.
La prise de participation dans RACINES CARREES a été remboursée lors du départ des 11 producteurs BIO.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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)				Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)						

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)

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 VITAPRIM	ÉTAT DES STOCKS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	53 173,34	38 821,52		91 994,86
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	53 173,34	38 821,52		91 994,86

SAS VITAPRIM	ACTIF CIRCULANT	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		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	123 037	123 037	
	Autres créances clients	8 224 348	8 224 348	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	817	817	
	Etat & autres coll. publiques	288 813	288 813	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	755 259	755 259		
Charges constatées d'avance	17 074	17 074		
TOTAUX		9 409 348	9 409 348	
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
Renvois (2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	451528 En Euro
--	--	-------------------------------------

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 074
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	17 074

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	2 033 274
Autres créances	755 259
Disponibilités	242
TOTAL	2 788 776

SAS VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	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

SAS VITAPRIM	TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		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	79 158	24 169		103 327
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	24 169	15 154		39 323
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	166 727	39 323		206 051

SAS VITAPRIM	ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

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	9 769 836	9 769 836		
Personnel & comptes rattachés	57 297	57 297		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	61 642	61 642		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	158 552	158 552		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 436	14 436		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	193 967	193 967		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	31 704	31 704		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	10 287 434	10 287 434		

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

SAS VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	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	3 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	990 378
Dettes fiscales et sociales	91 597
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	31 704
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 116 765

SAS VITAPRIM	ENGAGEMENTS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

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

SAS VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES	451528 En Euro
--	---	-------------------------------------

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	10 300	13 099
TOTAL	10 300	13 099

SAS VITAPRIM	LES EFFECTIFS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	12,00	11,00
Ingénieurs et cadres	6,00	6,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	5,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	6,00	
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	
Ouvriers		

SAS VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	451528 En Euro
--	--	-------------------------------------

DÉSIGNATION

CHARGES

PRODUITS

TOTAL

SAS VITAPRIM

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 130 000 €
Siège social : La Brosse Tenaud
44310 ST PHILBERT DE GRAND LIEU

RCS de Nantes 384 847 018

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE
DU 15 JUIN 2022**

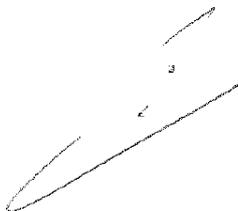
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2021**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 15 154 €, 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**



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 2021

Cabinet GUILLET BOUJU ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale

Ouest Atlantique

7, rue Roland Garros

44700 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 VITAPRIM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 2021 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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 31 mai 2022

Cabinet GUILLET BOUJU ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale

Ouest Atlantique

Nicolas BOUJU

Commissaire aux Comptes Associé

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM	BILAN ACTIF	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/12/21		Valeurs au 31/12/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	3 751,62	3 751,62		
Concessions, brevets et droits similaires	5 326,00	5 326,00		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	5 499,73	3 039,73	2 460,00	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	38 162,18	8 180,48	29 981,70	18 431,66
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	5 000,00		5 000,00	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	57 739,53	20 297,83	37 441,70	68 431,66
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	91 994,86		91 994,86	53 173,34
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	8 347 385,13	118 212,50	8 229 172,63	4 745 487,66
Autres créances (3)	1 044 888,89		1 044 888,89	1 572 028,88
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 048 743,47		1 048 743,47	1 104 405,81
Charges constatées d'avance (3)	17 074,19		17 074,19	5 455,83
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 550 086,54	118 212,50	10 431 874,04	7 480 551,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	10 607 826,07	138 510,33	10 469 315,74	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)

*Cabinet
Guillet Boujui Associés*

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM	BILAN PASSIF	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
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	103 327,48	79 158,31
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	15 153,96	24 169,17
SITUATION NETTE	181 881,44	166 727,48
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	181 881,44	166 727,48
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)	193 966,90	276 169,02
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 769 836,47	6 726 676,27
Dettes fiscales et sociales	291 927,02	273 762,63
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	31 703,91	105 647,78
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	10 287 434,30	7 382 255,70
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 469 315,74	7 548 983,18
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	10 287 434,30	7 382 256,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Cabinet
Guillet Bouju Associés

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM	COMPTE DE RÉSULTAT	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	96 609 421	97	87 801 056	97	8 808 365	10
dont à l'exportation : 266 826						
Production vendue (biens et services)	3 030 652	3	2 393 008	3	637 644	27
Montant net du chiffre d'affaires	99 640 074	100	90 194 065	100	9 446 009	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 966 396	3	2 310 173	3	656 223	28
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 071 149	1	902 439	1	168 710	19
Autres produits	37		82		-45	-55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	103 677 656	104	93 406 758	104	10 270 898	11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	91 363 722	92	83 149 095	92	8 214 627	10
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	973 129	1	783 505	1	189 624	24
Variation de stocks	-38 822		-13 088		-25 734	-197
Autres achats et charges externes	10 645 689	11	8 970 614	10	1 675 075	19
Impôts, taxes et versements assimilés	143 651		116 150		27 501	24
Salaires et traitements	408 214		370 872		37 342	10
Charges sociales	131 579		137 774		-6 195	-4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	7 939		5 388		2 551	47
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	61 011		36 361		24 650	68
Dotations aux provisions						
Autres charges	44		24 561		-24 517	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	103 696 157	104	93 581 232	104	10 114 925	11
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-18 501		-174 474		155 972	89
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	365		903		-538	-60
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	365		903		-538	-60
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 087		2 874		213	7
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 087		2 874		213	7
RÉSULTAT FINANCIER	-2 722		-1 971		-751	-38
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-21 224		-176 445		155 221	88
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	521 532	1	285 008		236 524	83
Sur opérations en capital	53 217		599		52 618	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	574 749	1	285 607		289 142	101
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	478 954		74 368		404 586	544
Sur opérations en capital	53 213		599		52 614	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			1 933		-1 933	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	532 167	1	76 900		455 267	592
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	42 582		208 707		-166 125	-80
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	6 204		8 093		-1 889	-23
TOTAL DES PRODUITS	104 252 769	105	93 693 268	104	10 559 501	11
TOTAL DES CHARGES	104 237 615	105	93 669 098	104	10 568 517	11
Bénéfice ou Perte	15 154		24 169		-9 015	-37

Cabinet
Guillet Bouju Associés

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

Annexe

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites
		NS
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		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

1 nouveau producteur est arrivé au sein de la société.

Les 11 producteurs BIO ont quitté la structure au 31/12/2021 pour adhérer au 01/01/2022 à la nouvelle Organisation de Producteur RACINES CARREES.

Cabinet
Guillet Bouju Associés

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
- Mobiliers	DE 5 A 10 ans
- Logiciels	2 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

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.

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	451528 En Euro
---	--------------------------------------	-------------------------------------

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	8 366		2 460
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	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		19 990
		Matériel de bureau & mobilier informatique	15 460		2 712
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	30 165		22 702
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		50 000		5 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	50 000		5 000
		TOTAL GENERAL	92 282		30 162

Cabinet
Guillet Bouju Associés

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			10 826	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	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	19 990	
		Mat. bureau, inform., mobilier			18 172	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL		14 705	38 162	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			50 000	5 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL		50 000	5 000	
		TOTAL GENERAL		64 705	57 740	

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	3 752			3 752
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	8 366			8 366
TOTAL	12 117			12 117
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport	8 742	2 914	11 492	164
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 991	5 025		8 016
Emballages récupérables divers				
TOTAL	11 733	7 939	11 492	8 180
TOTAL GENERAL	23 851	7 939	11 492	20 298

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 Roujeu Associés*

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	451528 En Euro
---	---	-------------------

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La SAS a pris 5 K€ de participation dans une nouvelles structure Maraichers Nantais en cours de ccréation.
La prise de participation dans RACINES CARREES a été remboursée lors du départ des 11 producteurs BIO.

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM	TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

Informations financières (5)

	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 avals 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)

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 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	ÉTAT DES STOCKS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	53 173,34	38 821,52		91 994,86
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	53 173,34	38 821,52		91 994,86

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM	ACTIF CIRCULANT	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		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	123 037	123 037	
	Autres créances clients	8 224 348	8 224 348	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	817	817	
	Etat & autres coll. publiques	288 813	288 813	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	755 259	755 259	
Charges constatées d'avance	17 074	17 074		
TOTAUX		9 409 348	9 409 348	
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)			

*Cabinet
Guillet Boujir Associés*

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	451528 En Euro
--	--	-------------------------------------

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		17 074
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	17 074

*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	2 033 274
Autres créances	755 259
Disponibilités	242
	TOTAL 2 788 776

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

Cabinet
Guillet Bouju Associés

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

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

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	79 158	24 169		103 327
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	24 169	15 154		39 323
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	166 727	39 323		206 051

*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	9 769 836	9 769 836		
Personnel & comptes rattachés	57 297	57 297		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	61 642	61 642		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	158 552	158 552		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 436	14 436		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	193 967	193 967		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	31 704	31 704		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	10 287 434	10 287 434		

Cabinet
Guillet Boujot Associés

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

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

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	3 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	990 378
Dettes fiscales et sociales	91 597
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	31 704
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 116 765

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM	ENGAGEMENTS	451528
Du 01/01/2021 au 31/12/2021		En Euro

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**

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

En Euro

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	10 300	13 099
TOTAL	10 300	13 099

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	12,00	11,00
Ingénieurs et cadres	6,00	6,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	5,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	6,00	
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	
Ouvriers		

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*

SAS Les 3 MOULINS-VITAPRIM Du 01/01/2021 au 31/12/2021	PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	451528 En Euro
---	--	-------------------------------------

DÉSIGNATION

CHARGES

PRODUITS

TOTAL

*Cabinet
Guillet Bouju Associés*