

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00180

Numéro SIREN : 493 950 117

Nom ou dénomination : VITACLIM

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2021 sous le numéro de dépôt 24683

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS VITACLIM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 271 rue JB CALVIGNAC		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 9 3 9 5 0 1 1 7 0 0 0 3 3		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, 31122020						
		N-1 31122019						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	378 792	125 012	253 780	101 316
		Fonds commercial (1)	AH	AI	15 245		15 245	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC	81 318	51 078	30 240	54 524
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	47 932	14 595	33 338	1 562
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 154 456	507 949	646 506	508 328
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	463 358		463 358	653 000
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	151 762		151 762	
Autres titres immobilisés		BD	BE	12 150		12 150	6 105	
Prêts		BF	BG	2 820		2 820	400	
Autres immobilisations financières *		BH	BI	100 290		100 290	82 953	
TOTAL (II)		BJ	BK	2 408 121	698 634	1 709 487	1 408 188	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	1 221 784		1 221 784	816 720
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	22 024		22 024	2 000
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	8 693 547	411 334	8 282 213	4 627 812
		Autres créances (3)	BZ	CA	2 279 384		2 279 384	1 184 188
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	772		772
Disponibilités	CF		CG	2 646 616		2 646 616	2 048 378	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	69 607		69 607	16 948	
	TOTAL (III)	CJ	CK	14 933 734	411 334	14 522 400	9 036 990	
	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	1A	17 341 855	1 109 968	16 231 887	10 445 177	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	254 871	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

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

Désignation de l'entreprise SAS VITACLIM		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :300 000.....)	DA	300 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	570 781	485 969
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	1 662 941	886 595
	Report à nouveau	DH	367 063	617 063
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	205 408	876 346
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	1 750	
	TO TAL (I)	DL	3 112 942	2 920 973
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN	42 647	59 000
TO TAL (II)		DO	42 647	59 000
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	76 407	143 270
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR	76 407	143 270
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 247 391	1 437 683
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	105 857	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 536 569	3 574 574
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 697 656	1 920 462
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	188 866	230 842
Compte régul.	EB	223 552	158 373	
TO TAL (IV)	EC	12 999 891	7 321 934	
Ecarts de conversion passif *	ED			
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	16 231 887	10 445 177	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	9 476 377	6 080 393	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 784	904	

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

Désignation de l'entreprise : SAS VITACLIM		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	24 420 738	FH		FI	24 420 738	20 324 791	
		FJ	24 420 738	FK		FL	24 420 738	20 324 791	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM	(35 891)		
	Production immobilisée *					FN	221 419		
	Subventions d'exploitation					FO	31 130	48 624	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	56 516	40 018	
	Autres produits (1) (11)					FQ	14 014	44 692	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	24 707 926	20 458 125	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	9 606 149	7 050 171	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(300 424)	(462 478)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 186 569	5 946 848	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	310 384	234 478	
	Salaires et traitements *					FY	5 075 500	3 912 049	
	Charges sociales (10)					FZ	2 978 817	2 090 252	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	180 201	174 415
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	303 202	54 665
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	39 430	5 525	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	24 379 829	19 005 925	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	328 098	1 452 200	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	4 047	2 871	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	75	90	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	3 673		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	7 795	2 961	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	21 406	11 997	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	21 406	11 997	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(13 611)	(9 036)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	314 487	1 443 164	

Désignation de l'entreprise SAS VITACLIM		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	15 348	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 358	4 762
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	66 863	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	83 569	4 762
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	81 220	25 583
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	10 743	305
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	2 179	143 270
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	94 142	169 158
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(10 574)	(164 396)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	98 506	402 422
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	24 799 290	20 465 849
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	24 593 883	19 589 502
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	205 408	876 346
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	206 889	208 227
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	55 797	39 903
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		28 240
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	197	1 857	
(13) Dont primes et cotisations sociales 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	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		94 142	83 569	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **16 231 887** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **24 799 290** euros
 - un total charges de **24 593 883** euros
 - dégage un résultat de **205 408** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2020**
- finit le **31/12/2020**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS VITACLIM** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 231 887** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **24 799 290** euros et un total **charges** de **24 593 883** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **205 408** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Principes et conventions générales :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-01 du 20/04/2018 relatif au Plan Comptable Général qui vient modifier le règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

accessoires).

Les produits en cours de production sont évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN :

Apport-fusion par l'entreprise DAMOIS à VITACLIM :

En date du 30/09/2020, la société VITACLIM a absorbé l'entreprise DAMOIS lors d'une fusion simplifiée avec effet rétroactif comptable et fiscal au 01/01/2020.

L'estimation de l'actif pris en charge par VITACLIM lors de cette fusion s'élève à 1 530 451€.

L'estimation du passif pris en charge par VITACLIM lors de cette fusion s'élève à 795 639€.

L'estimation de l'actif net apporté s'élève à 734 812€ alors que la valeur des actions de la société DAMOIS figurant au bilan de la société VITACLIM s'élève à 650 000€.

Il en résulte un boni de fusion s'élevant à 84 812€.

Cette opération engendre une augmentation de l'effectif de 30 salariés ainsi que l'intégration des actifs et passifs de la société DAMOIS.

Acquisition de la société AQUA AIR :

En date du 30/06/2020, la société VITACLIM a acquis 1 401 actions de la société AQUA AIR représentant l'intégralité du capital social de cette dernière pour la somme de 442 958€.

Les frais d'acquisition d'AQUA AIR sont incorporés dans le coût d'acquisition des titres et font l'objet d'un amortissement linéaire sur 5 ans.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Transformation en SAS :

En date du 11/12/2020, transformation de la société VITACLIM en société par actions simplifiée.

Augmentation du capital social :

En date du 11/12/2020, la société VITACLIM a procédé à une augmentation de capital pour un montant de 250 000€ par émission de 250 000 actions nouvelles de 1€ chacune.

Son nouveau capital est désormais fixé à la somme de 300 000€.

Composition du capital social :

Le capital social de la SAS VITACLIM est composé de 300 000 titres d'une valeur nominale de 1 euro.

Différentes catégories de titres	Valeur nominale	Au début	Créées	Remboursées	En fin
Titres	1,00 €	300000	-	-	300000

Octroi d'un prêt garanti par l'Etat (PGE) :

La SAS VITACLIM a bénéficié d'un PGE pour un montant de 2 000 000€.

Liste des filiales :

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenu en pourcentage	Nombre de parts	Prix d'acquisition	Résultat dernier exercice clos
SAS AQUA AIR	419 449 €	100%	1 401	442 958 €	20 733€
SARL VITACLIM IBERIA	35 805 €	100%	3000	3 000 €	5 584€

Provision pour risques et charges :

Une provision pour risques et charges en lien avec l'URSSAF a fait l'objet d'une reprise sur l'exercice pour un montant de 66 863€, elle s'établit donc au 31/12/2020 à 76 407€.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evaluation des amortissements :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT :

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17 638€.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS :

Engagement en matière de pensions et retraites

Les engagements de la société en matière de départ à la retraite pour l'ensemble des salariés présents au 31 Décembre 2020 représentent un montant 56 000 €.

Cette méthode, qui repose sur une évaluation actuarielle des droits, prend en compte les droits que les salariés auront acquis au moment de leur départ à la retraite conformément à la recommandation 2003-R-01 du Conseil National de la Comptabilité. A noter que les ouvriers sont couverts par la garantie Indemnité de fin de carrière de la PRO BTP.

Les hypothèses suivantes ont été retenues :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

- 2% Constant pour la catégorie : Cadres
- 2% Constant pour la catégorie : ETAM

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 0.34 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- 62 ans pour la catégorie : Cadres
- 62 ans pour la catégorie : ETAM

Le taux de rotation retenu est :

- 5 % constant pour la catégorie : Cadres
- 10 % constant pour la catégorie : ETAM

Le taux de charges sociales patronales est :

- 73 % pour la catégorie : Cadres
- 60 % pour la catégorie : ETAM

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TG 05.
- La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.
- Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.
- Convention collective appliquée : Bâtiment
- Méthode utilisée : Rétrospective prorata temporis.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire liée au covid-19 constitue un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation n'a pas eu d'impact significatif sur la situation existant au 31 décembre 2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2020 au titre de cet événement.

A la date d'arrêt des comptes au 31/12/2020, dans le contexte de cette épidémie, la société a d'ores et déjà adapté son organisation et ses modes de travail et a pris notamment les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Mise en télétravail pour une partie du personnel administratif et comptable
- Renforcement du PGE pour 1 000 000€
- Report des échéances Urssaf

A la date d'arrêt des comptes, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré de cette épidémie sur les comptes arrêtés au 31/12/2020. La direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	193 739		227 354		27 056	394 037
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	193 739		227 354		27 056	394 037
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	81 318		23 071		23 071	81 318
Instal technique, matériel outillage industriels	27 279		36 560		15 906	47 932
Instal., agencement, aménagement divers	534 150		215 103		23 071	726 182
Matériel de transport	114 921		49 232		12 142	152 011
Matériel de bureau, informatique et mobilier	225 856		64 300		13 894	276 263
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	983 524		388 266		88 084	1 283 706
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	653 000		612 119		650 000	615 119
Autres titres immobilisés	6 105		6 045			12 150
Prêts et autres immobilisations financières	83 353		22 097		2 340	103 110
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	742 458		640 261		652 340	730 379
TOTAL	1 919 721		1 255 881		767 480	2 408 121

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	92 423	56 619	24 030	125 012
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	92 423	56 619	24 030	125 012
CORPORELLES		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	26 794	24 285		51 078
	Instal technique, matériel outillage industriels	25 717	4 784	15 906	14 595
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	157 009	77 713	12 354	222 369
	Matériel de transport	58 396	57 379	11 687	104 088
	Matériel de bureau, mobilier	151 195	47 692	17 394	181 493
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	419 110	211 853	57 341	573 622
TOTAL		511 533	268 472	81 371	698 634

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		1 750		1 750
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES		1 750		1 750
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	143 270		66 863	76 407	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	143 270		66 863	76 407
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	88 746	323 307	719	411 334
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	88 746	323 307	719	411 334
TOTAL GENERAL		232 016	325 057	67 582	489 490
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		303 202 1 750	719 66 863	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2020
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				236 751	236 751
	Dotation exercice				223 341	223 341
	TOTAL				460 092	460 092
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				345 454	345 454
	entre 1 et 5 ans				667 370	667 370
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 012 823	1 012 823
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				345 454	345 454
	entre 1 et 5 ans				667 370	667 370
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 012 823	1 012 823
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	151 762	151 762	
	Prêts (1) (2)	2 820	2 820	
	Autres immobilisations financières	100 290	100 290	
	Clients douteux ou litigieux	488 408	488 408	
	Autres créances clients	8 205 139	8 205 139	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 655	9 655	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	210 580	210 580	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 603 793	1 603 793	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 978	12 978	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	442 378	442 378	
Charges constatées d'avances	69 607	69 607		
TOTAL DES CREANCES		11 297 410	11 297 410	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		5 120		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 700		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	5 784	5 784		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 241 607	718 093	3 190 824	332 689
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	105 857	105 857		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 536 569	5 536 569		
	Personnel et comptes rattachés	420 890	420 890		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 268 550	1 268 550		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	940 132	940 132		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	68 085	68 085		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	188 866	188 866			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	223 552	223 552			
TOTAL DES DETTES		12 999 891	9 476 377	3 190 824	332 689
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 929 773			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		128 495			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	50 000			250 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	485 969			84 812	570 781
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	5 000				5 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	886 595	776 346			1 662 941
Report à nouveau	617 063			(250 000)	367 063
Résultat de l'exercice	876 346	(876 346)		205 408	205 408
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				1 750	1 750
TOTAL	2 920 973	(100 000)		291 969	3 112 942

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 100 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 100 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 820 973

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 820 973

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 191 969

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		26	
	Professions intermédiaires		14	
	Employés		46	
	Ouvriers		104	
	TOTAL		190	

--

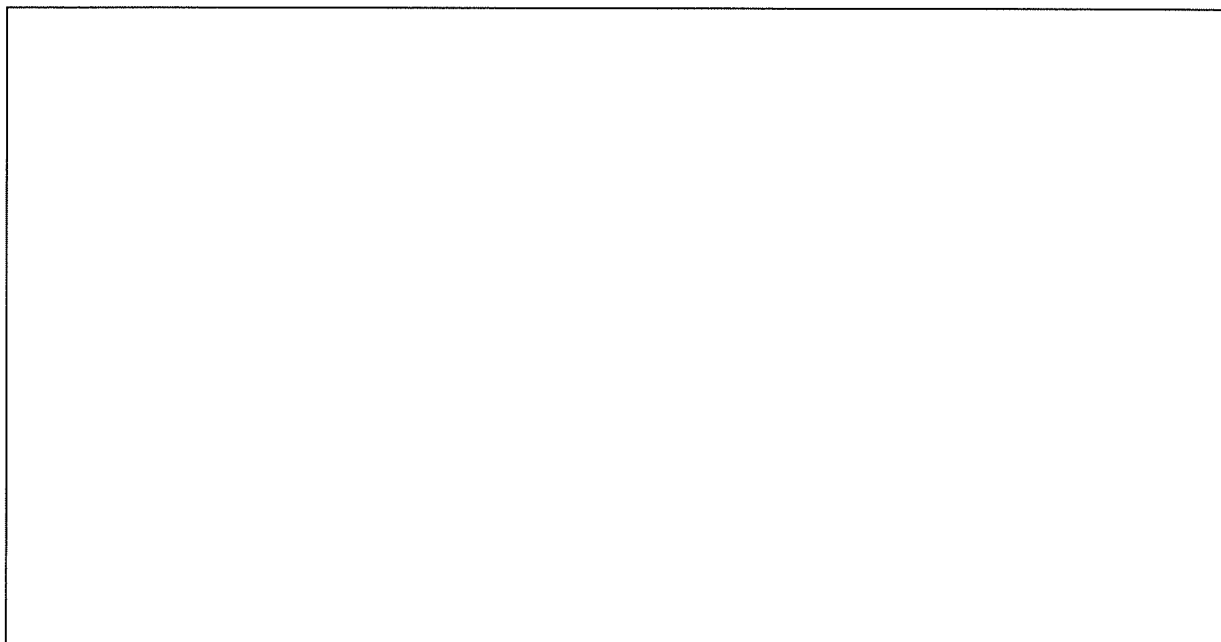
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	2 061 414	310 707	1 750 707	563,46
Autres créances	353 321	175 503	177 818	101,32
TOTAL	2 414 736	486 210	1 928 525	396,64

--

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 135	904	9 231	<i>N/S</i>
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 600	148 986	93 614	<i>62,83</i>
Dettes fiscales et sociales	180 441	122 836	57 605	<i>46,90</i>
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	12 743		12 743	
TOTAL	445 919	272 726	173 192	<i>63,50</i>



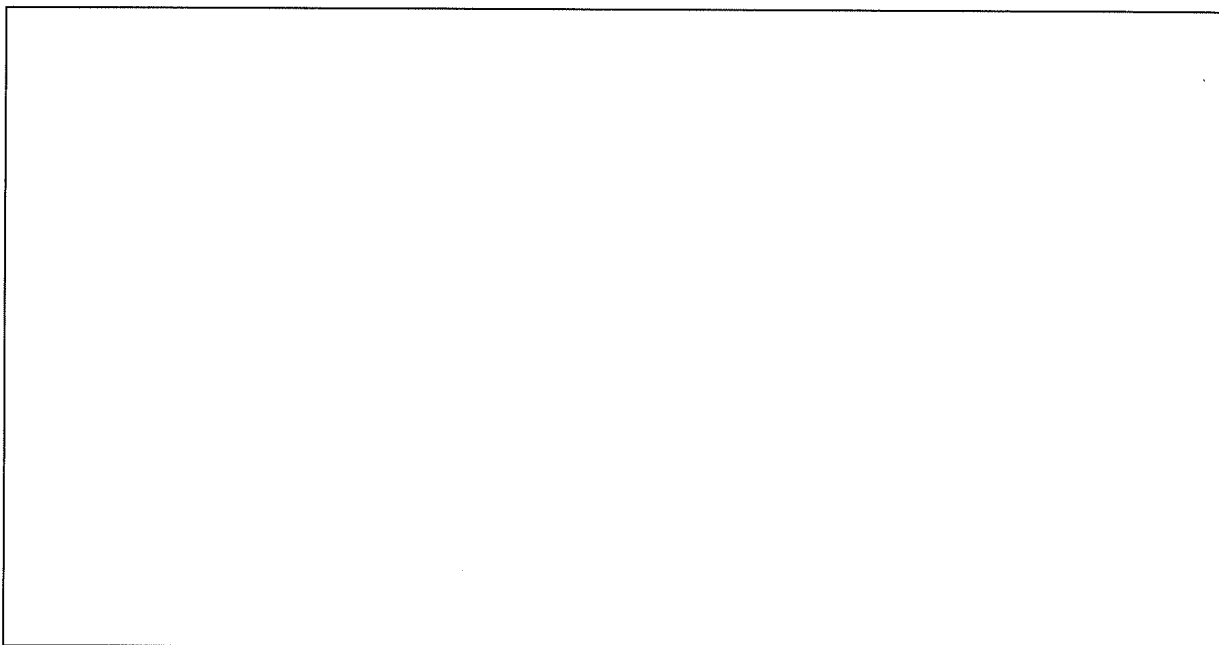
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	69 607	16 948	52 659	310,71
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	69 607	16 948	52 659	310,71



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	223 552	158 373	65 179	41,16
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	223 552	158 373	65 179	41,16



Engagements financiers

	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Etat exprimé en euros			
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTIONS BANCAIRES BP		108 374	
CAUTIONS BANCAIRES SMC		398 051	
		506 424	
Engagements de crédit-bail			
CREDITS BAUX STAR LEASE		621 833	
		621 833	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
PROVISION INDEMINITES FIN CARRIERE		56 000	
		56 000	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 184 257	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

VITACLIM
Société par actions simplifiée
au capital de 300 000 euros
Siège social : Zone de la Biste
271 rue JB CALVIGNAC, 34670 BAILLARGUES
493 950 117 RCS MONTPELLIER

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 205 408,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	205 408,00 euros
A la réserve légale	11 000,00 euros

Solde	194 408,00 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 857 349,00 euros.

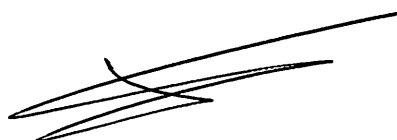
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2017 :
145 000 euros, soit 2,90 euros par titre

Exercice clos le 31/12/2018 :
NEANT

Exercice clos le 31/12/2019 :
100 000 euros, soit 2 euros par titre

Certifié conforme
La Présidente



SAS VITACLIM

**ZONE DE LA BISTE
271 RUE JEAN-BAPTISTE CALVIGNAC**

34670 BAILLARGUES

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020

1. RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
2. RAPPORT SPECIAL

SAS VITACLIM

ZONE DE LA BISTE 271 RUE JEAN BAPTISTE CALVIGNAC

34670 BAILLARGUES

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

Exercice clos au 31/12/2020

Décisions de l'Associé Unique

A l'Associé Unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS VITACLIM relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, 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 SAS 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- La société constitue des dépréciations des clients douteux selon les modalités décrites dans la note « Evaluation des créances et des dettes ». Nous nous sommes assurés de l'exhaustivité et de l'évaluation des dépréciations des créances au cours de nos travaux.
- Dans la note « Provision » décrite en annexe, la société a comptabilisé des provisions pour risques et charges. Dans le cadre de nos travaux, nous avons vérifié le bien-fondé de cette provision et son évaluation.
- La société réalise des opérations avec la Holding PL BUSINESS et les sociétés du groupe ; dans le cadre de nos contrôles, nous avons été amenés à vérifier la réciprocité des opérations entre elles ainsi que la nature de ces opérations.
- Nous nous sommes assurés de la réalité, de l'évaluation et de l'exhaustivité des stocks, selon les modalités indiquées en annexes dans la partie « Stocks et en-cours ».

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents

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

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

Responsabilité 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 le 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 Montpellier,
Le 05/07/2021



Jean Marie MORALES
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	378 792	125 012	253 780	101 316
	Fonds commercial (1)	15 245		15 245	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	81 318	51 078	30 240	54 524
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	47 932	14 595	33 338	1 562
	Autres immobilisations corporelles	1 154 456	507 949	646 506	508 328
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	463 358		463 358	653 000	
Créances rattachées à des participations	151 762		151 762		
Autres titres immobilisés	12 150		12 150	6 105	
Prêts	2 820		2 820	400	
Autres immobilisations financières	100 290		100 290	82 953	
TOTAL (II)	2 408 121	698 634	1 709 487	1 408 188	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 221 784		1 221 784	816 720
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	22 024		22 024	2 000
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	8 693 547	411 334	8 282 213	4 627 812	
Autres créances	2 279 384		2 279 384	1 184 188	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	772		772	340 943	
DISPONIBILITES	2 646 616		2 646 616	2 048 378	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	69 607		69 607	16 948
	TOTAL (III)	14 933 734	411 334	14 522 400	9 036 990
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		17 341 855	1 109 968	16 231 887	10 445 177

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

254 871

83 353

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	300 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	570 781	485 969
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 662 941	886 595
	Report à nouveau	367 063	617 063
	Résultat de l'exercice	205 408	876 346
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 750		
Total des capitaux propres		3 112 942	2 920 973
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	42 647	59 000
Total des autres fonds propres		42 647	59 000
Provisions	Provisions pour risques	76 407	143 270
	Provisions pour charges		
Total des provisions		76 407	143 270
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 247 391	1 437 683
	Emprunts et dettes financières divers	105 857	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 536 569	3 574 574
	Dettes fiscales et sociales	2 697 656	1 920 462
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	188 866	230 842	
Produits constatés d'avance (1)	223 552	158 373	
Total des dettes		12 999 891	7 321 934
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		16 231 887	10 445 177
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		205 407,50	876 346,15
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		9 476 377	6 080 393
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		5 784	904

Compte de Résultat

		31/12/2020		31/12/2019		
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	24 420 738	100,00	20 324 791	100,00	
	Montant net du chiffre d'affaires	24 420 738	100,00	20 324 791	100,00	
	Production stockée	(35 891)	-0,15			
	Production immobilisée	221 419	0,91			
	Subventions d'exploitation	31 130	0,13	48 624	0,24	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	56 516	0,23	40 018	0,20	
	Autres produits	14 014	0,06	44 692	0,22	
	Total des produits d'exploitation	24 707 926	101,18	20 458 125	100,66	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements	9 606 149	39,34	7 050 171	34,69	
	Variation de stock	(300 424)	-1,23	(462 478)	-2,28	
	Autres achats et charges externes	6 186 569	25,33	5 946 848	29,26	
	Impôts, taxes et versements assimilés	310 384	1,27	234 478	1,15	
	Salaires et traitements	5 075 500	20,78	3 912 049	19,25	
	Charges sociales du personnel	2 978 817	12,20	2 062 013	10,15	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			28 240	0,14	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	483 404	1,98	229 080	1,13	
	Autres charges	39 430	0,16	5 525	0,03	
		Total des charges d'exploitation	24 379 829	99,83	19 005 925	93,51
		RESULTAT D'EXPLOITATION	328 098	1,34	1 452 200	7,14
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré De participations (3)	4 047	0,02	2 871	0,01	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	75		90		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges					
	Différences positives de change	3 673	0,02			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers	7 795	0,03	2 961	0,01	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4)	21 406	0,09	11 997	0,06	
	Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières	21 406	0,09	11 997	0,06	
	RESULTAT FINANCIER	(13 611)	-0,06	(9 036)	-0,04	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	314 487	1,29	1 443 164	7,10	
	Total des produits exceptionnels	83 569	0,34	4 762	0,02	
	Total des charges exceptionnelles	94 142	0,39	169 158	0,83	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(10 574)	-0,04	(164 396)	-0,81	
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	98 506	0,40	402 422	1,98	
	TOTAL DES PRODUITS	24 799 290	101,55	20 465 849	100,69	
	TOTAL DES CHARGES	24 593 883	100,71	19 589 502	96,38	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	205 408	0,84	876 346	4,31	

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **16 231 887** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **24 799 290** euros
 - un total charges de **24 593 883** euros
 - dégage un résultat de **205 408** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2020**
- finit le **31/12/2020**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS VITACLIM** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 231 887** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **24 799 290** euros et un total **charges** de **24 593 883** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **205 408** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Principes et conventions générales :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-01 du 20/04/2018 relatif au Plan Comptable Général qui vient modifier le règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

accessoires).

Les produits en cours de production sont évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN :

Apport-fusion par l'entreprise DAMOIS à VITACLIM :

En date du 30/09/2020, la société VITACLIM a absorbé l'entreprise DAMOIS lors d'une fusion simplifiée avec effet rétroactif comptable et fiscal au 01/01/2020.

L'estimation de l'actif pris en charge par VITACLIM lors de cette fusion s'élève à 1 530 451€.

L'estimation du passif pris en charge par VITACLIM lors de cette fusion s'élève à 795 639€.

L'estimation de l'actif net apporté s'élève à 734 812€ alors que la valeur des actions de la société DAMOIS figurant au bilan de la société VITACLIM s'élève à 650 000€.

Il en résulte un boni de fusion s'élevant à 84 812€.

Cette opération engendre une augmentation de l'effectif de 30 salariés ainsi que l'intégration des actifs et passifs de la société DAMOIS.

Acquisition de la société AQUA AIR :

En date du 30/06/2020, la société VITACLIM a acquis 1 401 actions de la société AQUA AIR représentant l'intégralité du capital social de cette dernière pour la somme de 442 958€.

Les frais d'acquisition d'AQUA AIR sont incorporés dans le coût d'acquisition des titres et font l'objet d'un amortissement linéaire sur 5 ans.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Transformation en SAS :

En date du 11/12/2020, transformation de la société VITACLIM en société par actions simplifiée.

Augmentation du capital social :

En date du 11/12/2020, la société VITACLIM a procédé à une augmentation de capital pour un montant de 250 000€ par émission de 250 000 actions nouvelles de 1€ chacune.

Son nouveau capital est désormais fixé à la somme de 300 000€.

Composition du capital social :

Le capital social de la SAS VITACLIM est composé de 300 000 titres d'une valeur nominale de 1 euro.

Différentes catégories de titres	Valeur nominale	Au début	Créées	Remboursées	En fin
Titres	1,00 €	300000	-	-	300000

Octroi d'un prêt garanti par l'Etat (PGE) :

La SAS VITACLIM a bénéficié d'un PGE pour un montant de 2 000 000€.

Liste des filiales :

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenu en pourcentage	Nombre de parts	Prix d'acquisition	Résultat dernier exercice clos
SAS AQUA AIR	419 449 €	100%	1 401	442 958 €	20 733€
SARL VITACLIM IBERIA	35 805 €	100%	3000	3 000 €	5 584€

Provision pour risques et charges :

Une provision pour risques et charges en lien avec l'URSSAF a fait l'objet d'une reprise sur l'exercice pour un montant de 66 863€, elle s'établit donc au 31/12/2020 à 76 407€.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evaluation des amortissements :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT :

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17 638€.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS :

Engagement en matière de pensions et retraites

Les engagements de la société en matière de départ à la retraite pour l'ensemble des salariés présents au 31 Décembre 2020 représentent un montant 56 000 €.

Cette méthode, qui repose sur une évaluation actuarielle des droits, prend en compte les droits que les salariés auront acquis au moment de leur départ à la retraite conformément à la recommandation 2003-R-01 du Conseil National de la Comptabilité. A noter que les ouvriers sont couverts par la garantie Indemnité de fin de carrière de la PRO BTP.

Les hypothèses suivantes ont été retenues :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

- 2% Constant pour la catégorie : Cadres
- 2% Constant pour la catégorie : ETAM

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 0.34 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- 62 ans pour la catégorie : Cadres
- 62 ans pour la catégorie : ETAM

Le taux de rotation retenu est :

- 5 % constant pour la catégorie : Cadres
- 10 % constant pour la catégorie : ETAM

Le taux de charges sociales patronales est :

- 73 % pour la catégorie : Cadres
- 60 % pour la catégorie : ETAM

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TG 05.
- La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.
- Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.
- Convention collective appliquée : Bâtiment
- Méthode utilisée : Rétrospective prorata temporis.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire liée au covid-19 constitue un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation n'a pas eu d'impact significatif sur la situation existant au 31 décembre 2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2020 au titre de cet événement.

A la date d'arrêt des comptes au 31/12/2020, dans le contexte de cette épidémie, la société a d'ores et déjà adapté son organisation et ses modes de travail et a pris notamment les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Mise en télétravail pour une partie du personnel administratif et comptable
- Renforcement du PGE pour 1 000 000€
- Report des échéances Urssaf

A la date d'arrêt des comptes, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré de cette épidémie sur les comptes arrêtés au 31/12/2020. La direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	193 739		227 354		27 056	394 037
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	193 739		227 354		27 056	394 037
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	81 318		23 071		23 071	81 318
Instal technique, matériel outillage industriels	27 279		36 560		15 906	47 932
Instal., agencement, aménagement divers	534 150		215 103		23 071	726 182
Matériel de transport	114 921		49 232		12 142	152 011
Matériel de bureau, informatique et mobilier	225 856		64 300		13 894	276 263
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	983 524		388 266		88 084	1 283 706
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	653 000		612 119		650 000	615 119
Autres titres immobilisés	6 105		6 045			12 150
Prêts et autres immobilisations financières	83 353		22 097		2 340	103 110
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	742 458		640 261		652 340	730 379
TOTAL	1 919 721		1 255 881		767 480	2 408 121

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	92 423	56 619	24 030	125 012
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	92 423	56 619	24 030	125 012
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	26 794	24 285		51 078
Instal technique, matériel outillage industriels	25 717	4 784	15 906	14 595
Autres Instal., agencement, aménagement divers	157 009	77 713	12 354	222 369
Matériel de transport	58 396	57 379	11 687	104 088
Matériel de bureau, mobilier	151 195	47 692	17 394	181 493
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	419 110	211 853	57 341	573 622
TOTAL	511 533	268 472	81 371	698 634

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		1 750		1 750
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES			1 750		1 750
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	143 270		66 863	76 407	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		143 270		66 863	76 407
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 5px;">}</div> <div> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	88 746	323 307	719	411 334
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		88 746	323 307	719	411 334
TOTAL GENERAL		232 016	325 057	67 582	489 490

Dont dotations et reprises	}	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	303 202	719
			1 750	66 863

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2020
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				236 751	236 751
	Dotation exercice				223 341	223 341
	TOTAL				460 092	460 092
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				345 454	345 454
	entre 1 et 5 ans				667 370	667 370
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 012 823	1 012 823
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				345 454	345 454
	entre 1 et 5 ans				667 370	667 370
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 012 823	1 012 823
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	151 762	151 762	
	Prêts (1) (2)	2 820	2 820	
	Autres immobilisations financières	100 290	100 290	
	Clients douteux ou litigieux	488 408	488 408	
	Autres créances clients	8 205 139	8 205 139	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 655	9 655	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	210 580	210 580	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 603 793	1 603 793	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 978	12 978	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	442 378	442 378	
	Charges constatées d'avances	69 607	69 607	
	TOTAL DES CREANCES	11 297 410	11 297 410	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	5 120			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 700			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	5 784	5 784		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 241 607	718 093	3 190 824	332 689
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	105 857	105 857		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 536 569	5 536 569		
	Personnel et comptes rattachés	420 890	420 890		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 268 550	1 268 550		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	940 132	940 132		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	68 085	68 085		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	188 866	188 866			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	223 552	223 552			
	TOTAL DES DETTES	12 999 891	9 476 377	3 190 824	332 689
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 929 773				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	128 495				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	50 000			250 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	485 969			84 812	570 781
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	5 000				5 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	886 595	776 346			1 662 941
Report à nouveau	617 063			(250 000)	367 063
Résultat de l'exercice	876 346	(876 346)		205 408	205 408
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				1 750	1 750
TOTAL	2 920 973	(100 000)		291 969	3 112 942

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 100 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 100 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 820 973

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 820 973

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 191 969

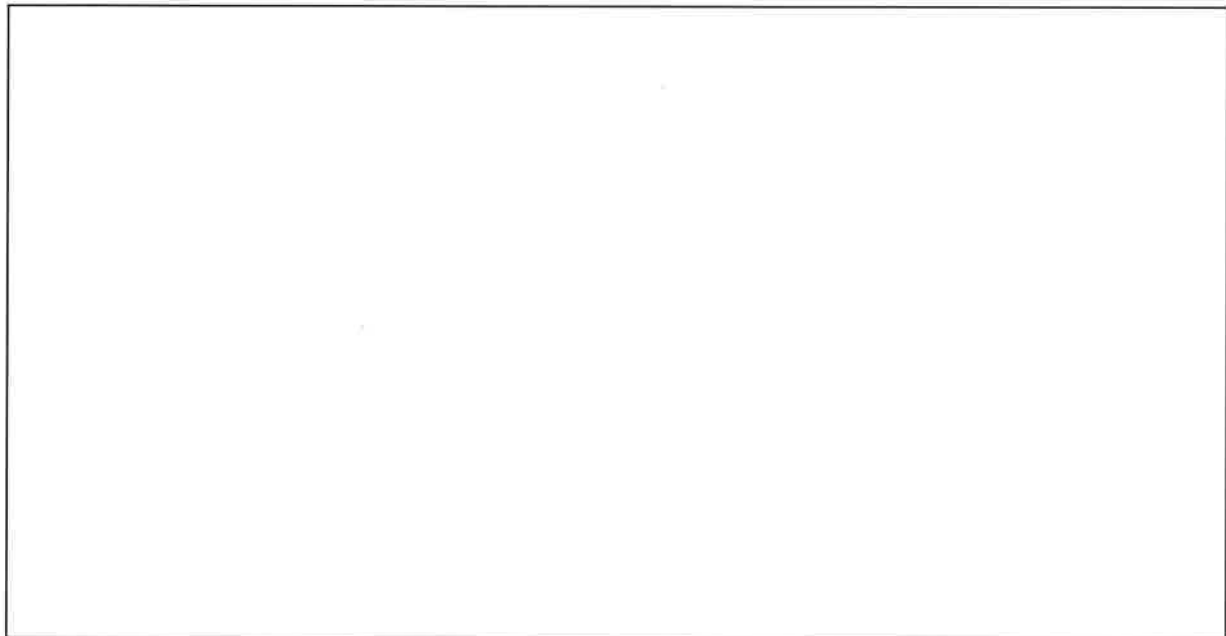
Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		26	
	Professions intermédiaires		14	
	Employés		46	
	Ouvriers		104	
	TOTAL		190	

--

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	2 061 414	310 707	1 750 707	563,46
Autres créances	353 321	175 503	177 818	101,32
TOTAL	2 414 736	486 210	1 928 525	396,64



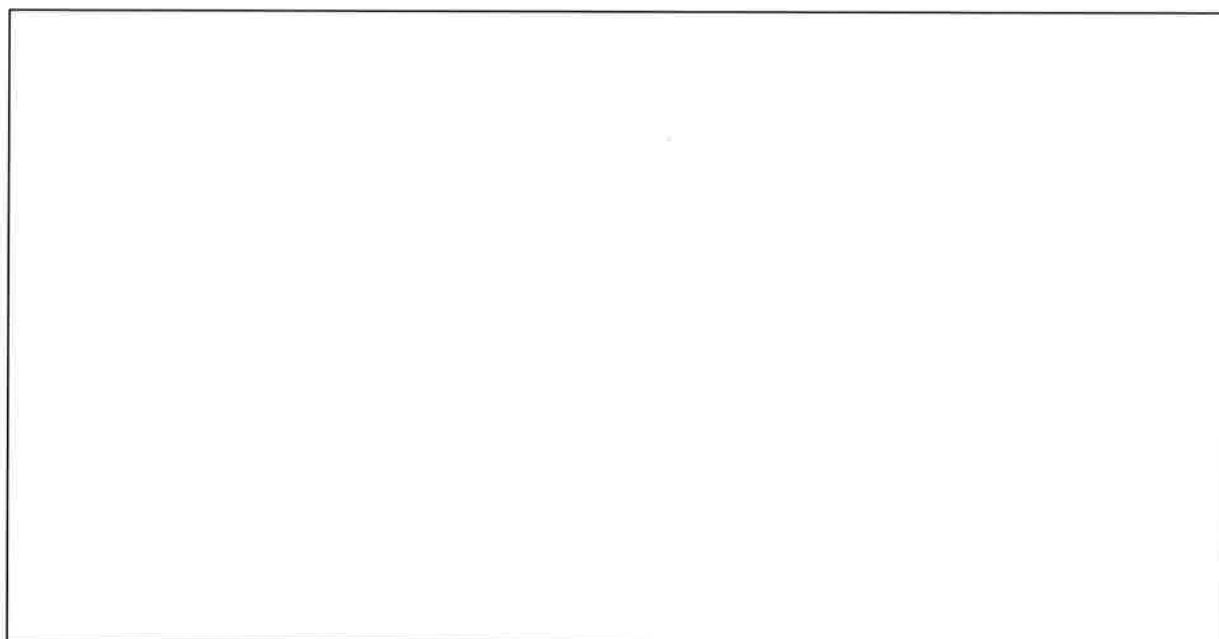
Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 135	904	9 231	<i>N/S</i>
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 600	148 986	93 614	<i>62,83</i>
Dettes fiscales et sociales	180 441	122 836	57 605	<i>46,90</i>
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	12 743		12 743	
TOTAL	445 919	272 726	173 192	<i>63,50</i>



Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	69 607	16 948	52 659	310,71
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	69 607	16 948	52 659	310,71



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	223 552	158 373	65 179	41,16
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	223 552	158 373	65 179	41,16

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
CAUTIONS BANCAIRES BP	108 374	
CAUTIONS BANCAIRES SMC	398 051	
	506 424	
Engagements de crédit-bail		
CREDITS BAUX STAR LEASE	621 833	
	621 833	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
PROVISION INDEMINITES FIN CARRIERE	56 000	
	56 000	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	1 184 257	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

SAS VITACLIM

ZONE DE LA BISTE 271 RUE JEAN BAPTISTE CALVIGNAC

34670 BAILLARGUES

RAPPORT SPECIAL

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos au 31/12/2020

Décisions de l'Associé Unique

A l'Associé Unique,

Contrairement aux règles applicables à la SAS pluripersonnelle, les conventions conclues directement ou par personnes interposées entre la société unipersonnelle et son dirigeant ne font pas l'objet d'un rapport. Elles doivent seulement être mentionnées sur le registre des décisions (art. L227-10, al. 4)

Fait à Montpellier,
Le 05/07/2021


Jean Marie MORALES
Commissaire aux Comptes