

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : MENDE<br>Code greffe : 4801 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2001 B 00099<br>Numéro SIREN : 440 288 751<br>Nom ou dénomination : PROMAG |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 10/09/2018 sous le numéro de dépôt 1617

2018/B/1617

10 SEP. 2018

PROMAG SARL

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Certifié  
Conformes

page 1

Edité le 09/04/2018

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |                   |                   |               | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov     | Net               | %             | Net                                           | %             |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Frais d'établissement                                         |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Recherche et développement                                    |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 4 150,00                                    | 3 970,83          | 179,17            | 0,02          | 652,50                                        | 0,07          |
| Fonds commercial                                              |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Autres immobilisations incorporelles                          |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Terrains                                                      |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Constructions                                                 | 285 755,14                                  | 272 867,41        | 12 887,73         | 1,32          | 13 512,74                                     | 1,51          |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 186 098,92                                  | 145 054,01        | 41 044,91         | 4,20          | 41 914,71                                     | 4,68          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 64 556,86                                   | 51 598,13         | 12 958,73         | 1,33          | 18 054,61                                     | 2,02          |
| Immobilisations en cours                                      |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Avances & acomptes                                            |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Autres Participations                                         |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Créances rattachées à des participations                      |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Autres titres immobilisés                                     |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Prêts                                                         |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Autres immobilisations financières                            | 120,00                                      |                   | 120,00            | 0,01          | 120,00                                        | 0,01          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>540 680,92</b>                           | <b>473 490,38</b> | <b>67 190,54</b>  | <b>6,87</b>   | <b>74 254,56</b>                              | <b>8,30</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| En cours de production de biens                               |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| En cours de production de services                            |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Produits intermédiaires et finis                              |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Marchandises                                                  | 286 572,00                                  |                   | 286 572,00        | 29,32         | 284 476,35                                    | 31,78         |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 359 015,98                                  | 226 986,66        | 132 029,32        | 13,51         | 143 767,85                                    | 16,06         |
| Autres créances                                               |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Fournisseurs débiteurs                                        | 1 289,58                                    |                   | 1 289,58          | 0,13          | 544,97                                        | 0,06          |
| Personnel                                                     |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Organismes sociaux                                            |                                             |                   |                   |               | 2 408,13                                      | 0,27          |
| Etat, impôts sur les bénéfices                                |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                         | 9 602,92                                    |                   | 9 602,92          | 0,98          | 5 904,89                                      | 0,66          |
| Autres                                                        | 128 345,40                                  |                   | 128 345,40        | 13,13         | 138 165,54                                    | 15,44         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Instruments de trésorerie                                     |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Disponibilités                                                | 352 428,53                                  |                   | 352 428,53        | 36,05         | 245 153,28                                    | 27,39         |
| Charges constatées d'avance                                   | 49,00                                       |                   | 49,00             | 0,01          | 454,00                                        | 0,05          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>1 137 303,41</b>                         | <b>226 986,66</b> | <b>910 316,75</b> | <b>93,13</b>  | <b>820 875,01</b>                             | <b>91,70</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| Ecart de conversion actif (V)                                 |                                             |                   |                   |               |                                               |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>1 677 984,33</b>                         | <b>700 477,04</b> | <b>977 507,29</b> | <b>100,00</b> | <b>895 129,57</b>                             | <b>100,00</b> |

| PASSIF                                                   | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                  |                                             |                                               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 570 964,00 ) | 570 964,00                                  | 570 964,00                                    |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...               | 58,41                                       | 63,79                                         |
| Ecart de réévaluation                                    |                                             |                                               |
| Réserve légale                                           | 26 278,81                                   | 26 278,81                                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles                   | 2,69                                        | 2,94                                          |
| Réserves réglementées                                    |                                             |                                               |
| Autres réserves                                          |                                             |                                               |
| Report à nouveau                                         | -93 418,40                                  | -169 172,67                                   |
|                                                          | -9,55                                       | -18,89                                        |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                            | 109 511,55                                  | 75 754,27                                     |
|                                                          | 11,20                                       | 8,46                                          |
| Subventions d'investissement                             |                                             |                                               |
| Provisions réglementées                                  |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                         | 613 335,96                                  | 503 824,41                                    |
|                                                          | 62,74                                       | 56,29                                         |
| Produits des émissions de titres participatifs           |                                             |                                               |
| Avances conditionnées                                    |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                        |                                             |                                               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                |                                             |                                               |
| Provisions pour risques                                  |                                             |                                               |
| Provisions pour charges                                  |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                       |                                             |                                               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                |                                             |                                               |
| Emprunts obligataires convertibles                       |                                             |                                               |
| Autres Emprunts obligataires                             |                                             |                                               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit   |                                             |                                               |
| . Emprunts                                               | 2 986,64                                    | 33 012,59                                     |
| . Découverts, concours bancaires                         | 0,31                                        | 3,69                                          |
| Emprunts et dettes financières diverses                  |                                             |                                               |
| . Divers                                                 | 4,00                                        | 60,00                                         |
| . Associés                                               | 0,00                                        | 0,01                                          |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours          |                                             |                                               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 222 856,45                                  | 245 542,17                                    |
| Dettes fiscales et sociales                              | 22,80                                       | 27,43                                         |
| . Personnel                                              | 26 737,70                                   | 8 773,51                                      |
| . Organismes sociaux                                     | 2,74                                        | 0,98                                          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                         | 21 583,83                                   | 24 209,26                                     |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                  | 2,21                                        | 2,70                                          |
| . Etat, obligations cautionnées                          | 12 881,00                                   | 9 533,00                                      |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                      | 1,32                                        | 1,06                                          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 6 715,69                                    | 4 720,00                                      |
| Autres dettes                                            | 0,69                                        | 0,53                                          |
| Instruments de trésorerie                                | 70 406,02                                   | 65 454,63                                     |
| Produits constatés d'avance                              | 7,20                                        | 7,31                                          |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                        | 364 171,33                                  | 391 305,16                                    |
|                                                          | 37,26                                       | 43,71                                         |
| Ecart de conversion passif                               |                                             |                                               |
| (V)                                                      |                                             |                                               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                              | 977 507,29                                  | 895 129,57                                    |
|                                                          | 100,00                                      | 100,00                                        |

| COMPTE DE RÉSULTAT                                              |                     | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |                     | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |                     | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |                | %             |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|----------------|---------------|
|                                                                 | France              | Exportation                                 | Total               | %                                             | Total               | %                                 | Variation      | %             |
| Ventes de marchandises                                          | 4 415 705,76        |                                             | 4 415 705,76        | 99,87                                         | 4 316 881,44        | 99,96                             | 98 824         | 2,29          |
| Production vendue biens                                         |                     |                                             |                     |                                               | 27,89               | 0,00                              | -27            | -100,00       |
| Production vendue services                                      | 5 754,04            |                                             | 5 754,04            | 0,13                                          | 1 764,45            | 0,04                              | 3 990          | 226,19        |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>                                 | <b>4 421 459,80</b> |                                             | <b>4 421 459,80</b> | <b>100,00</b>                                 | <b>4 318 673,78</b> | <b>100,00</b>                     | <b>102 786</b> | <b>2,38</b>   |
| Production stockée                                              |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Production immobilisée                                          |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Subventions d'exploitation                                      |                     |                                             | 2 322,83            | 0,05                                          | 10 159,84           | 0,24                              | -7 837         | -77,13        |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |                     |                                             | 15 384,05           | 0,35                                          | 11 993,48           | 0,28                              | 3 391          | 28,27         |
| Autres produits                                                 |                     |                                             | 33,85               | 0,00                                          | 24,17               | 0,00                              | 9              | 37,50         |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |                     |                                             | <b>4 439 200,53</b> | <b>100,40</b>                                 | <b>4 340 851,27</b> | <b>100,51</b>                     | <b>98 349</b>  | <b>2,27</b>   |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)             |                     |                                             | 3 399 409,80        | 76,88                                         | 3 243 962,58        | 75,11                             | 155 447        | 4,79          |
| Variation de stock (marchandises)                               |                     |                                             | -2 095,65           | -0,04                                         | 27 511,65           | 0,64                              | -29 606        | -107,61       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                     |                                             | 162 986,67          | 3,69                                          | 154 078,44          | 3,57                              | 8 908          | 5,78          |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)       |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Autres achats et charges externes                               |                     |                                             | 350 029,34          | 7,92                                          | 349 486,27          | 8,09                              | 543            | 0,16          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                     |                                             | 17 226,88           | 0,39                                          | 20 300,50           | 0,47                              | -3 074         | -15,13        |
| Salaires et traitements                                         |                     |                                             | 263 787,96          | 5,97                                          | 287 707,40          | 6,66                              | -23 920        | -8,30         |
| Charges sociales                                                |                     |                                             | 69 354,61           | 1,57                                          | 84 850,03           | 1,96                              | -15 496        | -18,25        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                     |                                             | 21 546,12           | 0,49                                          | 17 924,12           | 0,42                              | 3 622          | 20,21         |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                     |                                             | 5 510,39            | 0,12                                          | 31 660,33           | 0,73                              | -26 150        | -82,59        |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Autres charges                                                  |                     |                                             | 7 867,50            | 0,18                                          | 912,79              | 0,02                              | 6 955          | 762,61        |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |                     |                                             | <b>4 295 623,62</b> | <b>97,15</b>                                  | <b>4 218 394,11</b> | <b>97,88</b>                      | <b>77 229</b>  | <b>1,83</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |                     |                                             | <b>143 576,91</b>   | <b>3,25</b>                                   | <b>122 457,16</b>   | <b>2,84</b>                       | <b>21 119</b>  | <b>17,25</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                     |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                      |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Produits financiers de participations                           |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances              |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Différences positives de change                                 |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                     |                                             | 502,43              | 0,01                                          | 1 707,45            | 0,04                              | -1 205         | -70,58        |
| Différences négatives de change                                 |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |                     |                                             |                     |                                               |                     |                                   |                |               |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |                     |                                             | <b>502,43</b>       | <b>0,01</b>                                   | <b>1 707,45</b>     | <b>0,04</b>                       | <b>-1 205</b>  | <b>-70,58</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |                     |                                             | <b>-502,43</b>      | <b>-0,00</b>                                  | <b>-1 707,45</b>    | <b>-0,03</b>                      | <b>1 205</b>   | <b>70,59</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |                     |                                             | <b>143 074,48</b>   | <b>3,24</b>                                   | <b>120 749,71</b>   | <b>2,80</b>                       | <b>22 325</b>  | <b>18,49</b>  |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                               | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 16 293,40                                   | 0,37          | 3 055,98                                      | 0,07          | 13 238                            | 433,32        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 700,09                                      | 0,02          | 4 702,42                                      | 0,11          | -4 002                            | -85,10        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>16 993,49</b>                            | <b>0,38</b>   | <b>7 758,40</b>                               | <b>0,18</b>   | <b>9 235</b>                      | <b>119,04</b> |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 1 796,42                                    | 0,04          | 19 713,84                                     | 0,46          | -17 917                           | -90,88        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>1 796,42</b>                             | <b>0,04</b>   | <b>19 713,84</b>                              | <b>0,46</b>   | <b>-17 917</b>                    | <b>-90,88</b> |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>15 197,07</b>                            | <b>0,34</b>   | <b>-11 955,44</b>                             | <b>-0,27</b>  | <b>27 152</b>                     | <b>227,12</b> |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 48 760,00                                   | 1,10          | 33 040,00                                     | 0,77          | 15 720                            | 47,58         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>4 456 194,02</b>                         | <b>100,79</b> | <b>4 348 609,67</b>                           | <b>100,69</b> | <b>107 585</b>                    | <b>2,47</b>   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>4 346 682,47</b>                         | <b>98,31</b>  | <b>4 272 855,40</b>                           | <b>98,94</b>  | <b>73 827</b>                     | <b>1,73</b>   |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                        | <b>109 511,55</b>                           | <b>2,48</b>   | <b>75 754,27</b>                              | <b>1,75</b>   | <b>33 757</b>                     | <b>44,56</b>  |
|                                                            | <i>Bénéfice</i>                             |               | <i>Bénéfice</i>                               |               |                                   |               |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |               |                                               |               |                                   |               |



**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 977 507,29 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 109 511,55 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/06/2018 par le dirigeant.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

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

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 13 463 euros au crédit du compte 64591000.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de reconstitution de leur fonds de roulement.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 540 681 E

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 2 650          | 1 500         |            | 4 150          |
| Immobilisations corporelles   | 523 429        | 12 982        |            | 536 411        |
| Immobilisations financières   | 120            |               |            | 120            |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>526 199</b> | <b>14 482</b> |            | <b>540 681</b> |

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 473 490 E

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|------------------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles      | 1 998          | 1 973         |            | 3 971          |
| Immobilisations corporelles        | 449 947        | 19 573        |            | 469 520        |
| Titres mis en équivalence          |                |               |            |                |
| Autres Immobilisations financières |                |               |            |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>451 944</b> | <b>21 546</b> |            | <b>473 490</b> |

## 3.2 - Etat des créances = 498 423 E

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 120            |                | 120            |
| Actif circulant & charges d'avance | 498 303        | 498 303        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>498 423</b> | <b>498 303</b> | <b>120</b>     |

## 3.3 - Provisions pour dépréciation = 226 987 E

| Nature des provisions | A l'ouverture  | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture   |
|-----------------------|----------------|--------------|--------------------|------------------------|----------------|
| Stocks et en-cours    |                |              |                    |                        |                |
| Comptes de tiers      | 230 013        |              | 3 026              |                        | 226 987        |
| Comptes financiers    |                |              |                    |                        |                |
| <b>Total</b>          | <b>230 013</b> |              | <b>3 026</b>       |                        | <b>226 987</b> |

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 24 744 E**

| Produits à recevoir          | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| Immobilisations financières  |               |
| Clients et comptes rattachés |               |
| Autres créances              | 24 744        |
| Disponibilités               |               |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>24 744</b> |

**3.5 - Charges constatées d'avance = 49 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

#### 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

##### 4.1 - Capital social = 570 964 E

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 570964 | 1,00          | 570 964        |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        |        |               |                |
| Titres en fin d'exercice            | 570094 | 1,00          | 570 094        |

##### 4.2 - Etat des dettes = 364 171 E

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 2 987         | 2 987       |              |               |
| Dettes financières diverses | 4             | 4           |              |               |
| Fournisseurs                | 222 856       | 222 856     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 67 918        | 67 918      |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 70 406        | 70 406      |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 364 171       | 364 171     |              |               |

##### 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 46 562 E

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 4       |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 1 932   |
| Dettes fiscales & sociales         | 44 626  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 46 562  |

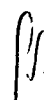
**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 4 421 460 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires   | Montant HT | Taux     |
|--------------------------------|------------|----------|
| Ventes de marchandises         | 4 415 706  | 99,87 %  |
| Produits des activités annexes | 5 754      | 0,13 %   |
| TOTAL                          | 4 421 460  | 100,00 % |

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

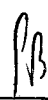
**6.2 - Autres informations complémentaires**

Nous vous rappelons que depuis le 01/01/2003, la société PROMAG est membre d'un groupe de sociétés intégrées fiscalement, dont la société tête de groupe est la SARL FIMAG.

Pour cet exercice, le résultat fiscal d'ensemble s'élève à - 240 090 euros (déficit).

**ENGAGEMENTS HORS BILAN :**

Les indemnités de fin de carrière ne sont pas provisionnées dans les comptes sociaux de l'exercice.



**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Produits à recevoir = 24 744 E**

| Produits à recevoir                      | Montant       |
|------------------------------------------|---------------|
| Autres créances :                        | 24 744        |
| Fournisseurs .rrr a obtenir.( 40980000 ) | 14 400        |
| Produits a recevoir( 44870000 )          | 10 344        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>24 744</b> |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 49 E**

| Charges constatées d'avance             | Montant   |
|-----------------------------------------|-----------|
| Charges constatees d'avance( 48600000 ) | 49        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>49</b> |

**8.3 - Charges à payer = 46 562 E**

| Charges à payer                                         | Montant       |
|---------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit : | 4             |
| Int courus sur emprunts( 16880000 )                     | 4             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés :              | 1 932         |
| Fourni. n parv hors groupe( 40810000 )                  | 1 932         |
| Dettes fiscales et sociales :                           | 44 626        |
| Dettes cp mende( 42821000 )                             | 10 960        |
| Provision 13e mois mende( 42861000 )                    | 750           |
| Provision prime 13eme mois direction( 42861100 )        | 15 000        |
| Ch soc cp mende( 43821000 )                             | 4 165         |
| Provision cs/13iem mois mende( 43861000 )               | 285           |
| Ch soc / 13eme mois mende direction( 43861100 )         | 6 750         |
| Autres charges a payer( 44860000 )                      | 6 716         |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>46 562</b> |



**RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 01/06/2018

**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                | <b>31/12/2017</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2016</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2015</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2014</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2013</b><br><b>12 mois</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                              |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Capital social                                                                                    | 570 964                             | 570 964                             | 570 964                             | 570 964                             | 570 964                             |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           | 570 094                             | 570 094                             | 570 094                             | 570 094                             | 570 094                             |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                          |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 4 421 460                           | 4 318 674                           | 4 390 400                           | 9 445 449                           | 10 408 312                          |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 176 792                             | 154 720                             | 170 894                             | -373 260                            | 11 131                              |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 48 760                              | 33 040                              | -1 839                              | -176 185                            | -37 681                             |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 128 032                             | 121 680                             | 172 733                             | -197 075                            | 48 812                              |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 109 512                             | 75 754                              | 18 479                              | -316 229                            | -18 273                             |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 0                                   | 0                                   | 0                                   | -0                                  | 0                                   |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 0                                   | 0                                   | 0                                   | -1                                  | -0                                  |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Nombre de salariés                                                                                |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 263 788                             | 287 707                             | 263 935                             | 632 995                             | 587 546                             |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 69 355                              | 84 850                              | 74 490                              | 192 548                             | 207 960                             |

**Observations complémentaires**

**PROMAG**  
**Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle**  
**Au capital de 570.964 Euros**  
**Siège social : ZAE du Causse d'Auge**  
**48000 - MENDE**

**R.C.S. MENDE : 440 288 751**  
**SIRET : 440 288 751 00033**

**EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017**

**AFFECTATION DU RÉSULTAT PROPOSÉE À L'ASSOCIÉE UNIQUE**

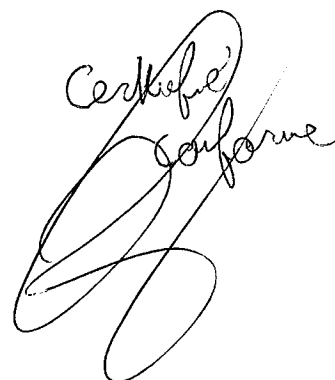
**DEUXIÈME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 109 511,55 euros de la manière suivante :

|                                                                              |                 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| . Au compte de report à nouveau à l'absorption des pertes antérieures :      | 93 418,40 euros |
| . Sur le solde soit : 16 093,15 euros                                        |                 |
| * 5 % à la réserve légale, soit                                              | 804,66 euros    |
| * le solde soit 15 288,49 euros en intégralité au compte de report à nouveau | 15 288.49 euros |

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte de ce qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme.  
LE GÉRANT  
Pierre BONNEFOY

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Certifié conforme' and 'Pierre Bonnefoy', written over the printed text of the certification.

# PROMAG

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle  
Au capital de 570.964 Euros  
Siège social : ZAE du Causse d'Auge  
48000 - MENDE

R.C.S. MENDE : 440 288 751  
SIRET : 440 288 751 00033

## DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 27 JUIN 2018

### AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017

#### DEUXIÈME DÉCISION

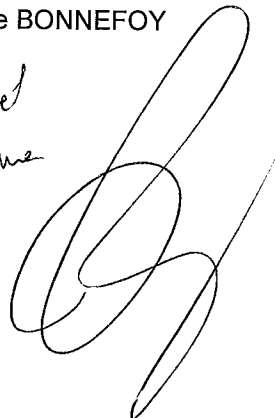
L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 109 511,55 euros de la manière suivante :

|                                                                              |                 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| . Au compte de report à nouveau à l'absorption des pertes antérieures :      | 93 418,40 euros |
| . Sur le solde soit : 16 093,15 euros                                        |                 |
| * 5 % à la réserve légale, soit                                              | 804,66 euros    |
| * le solde soit 15 288,49 euros en intégralité au compte de report à nouveau | 15 288.49 euros |

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte de ce qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Pour extrait certifié conforme.  
LE GÉRANT  
Pierre BONNEFOY

*Certifié  
conforme*



**PROMAG**  
**EURL au capital de 570 964 €uros**  
**ZAE Causse d'Auge**

**48 000 MENDE**

**RCS MENDE B 440 288 751**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**AU 31 DECEMBRE 2017**

Société de Commissariat aux  
Comptes Aveyron Lozère

3, Rue du Torrent  
48 000 MENDE

**SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
AVEYRON LOZERE**

---

**EURL PROMAG**

**RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS**

**(Exercice clos le 31 décembre 2017)**

A l'associé.

**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 Promag relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01<sup>er</sup> janvier 2017 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**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

### **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 le gérant.

**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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Mende,  
Le 01<sup>er</sup> juin 2018

**LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Société de Commissariat aux Comptes  
Aveyron Lozère**

Frédéric DAGUTS



## Annexe

### Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

- 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.

①

## BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2018

|                               |                                                       |                                                  |       |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------|
| Désignation de l'entreprise : | PROMAG SARL                                           | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * | 1   2 |
| Adresse de l'entreprise       | ZAE DU CAUSSE D AUGE 48000 MENDE                      | Durée de l'exercice précédent *                  | 1   2 |
| Numéro SIRET *                | 4   4   0   2   8   8   7   5   1   0   0   0   3   3 | Néant <input type="checkbox"/> *                 |       |

|                                       |                                                                   |           |                                 | Exercice N clos le,<br>3   1   1   2   2   0   1   7 |         |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|------------------------------------------------------|---------|
|                                       |                                                                   | Brut<br>1 | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3                                             |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ *                    | Capital souscrit non appelé (I)                                   | AA        |                                 |                                                      |         |
|                                       | Frais d'établissement *                                           | AB        | AC                              |                                                      |         |
|                                       | Frais de développement *                                          | CX        | CQ                              |                                                      |         |
|                                       | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF        | AG                              | 3 971                                                | 179     |
|                                       | Fonds commercial (1)                                              | AH        | AI                              |                                                      |         |
|                                       | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ        | AK                              |                                                      |         |
|                                       | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL        | AM                              |                                                      |         |
|                                       | Terrains                                                          | AN        | AO                              |                                                      |         |
|                                       | Constructions                                                     | AP        | AQ                              | 272 867                                              | 12 888  |
|                                       | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR        | AS                              | 145 054                                              | 41 045  |
|                                       | Autres immobilisations corporelles                                | AT        | AU                              | 51 598                                               | 12 959  |
|                                       | Immobilisations en cours                                          | AV        | AW                              |                                                      |         |
|                                       | Avances et acomptes                                               | AX        | AY                              |                                                      |         |
|                                       | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS        | CT                              |                                                      |         |
|                                       | Autres participations                                             | CU        | CV                              |                                                      |         |
|                                       | Créances rattachées à des participations                          | BB        | BC                              |                                                      |         |
|                                       | Autres titres immobilisés                                         | BD        | BE                              |                                                      |         |
|                                       | Prêts                                                             | BF        | BG                              |                                                      |         |
|                                       | Autres immobilisations financières *                              | BH        | BI                              |                                                      | 120     |
| TOTAL (II)                            |                                                                   | BJ        | BK                              | 473 490                                              | 67 191  |
| ACTIF CIRCULANT                       | Matières premières, approvisionnements                            | BL        | BM                              |                                                      |         |
|                                       | 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                              |                                                      | 286 572 |
|                                       | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV        | BW                              |                                                      |         |
|                                       | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX        | BY                              | 226 987                                              | 132 029 |
|                                       | Autres créances (3)                                               | BZ        | CA                              |                                                      | 139 238 |
|                                       | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB        | CC                              |                                                      |         |
|                                       | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : .....) | CD        | CE                              |                                                      |         |
|                                       | Disponibilités                                                    | CF        | CG                              |                                                      | 352 429 |
|                                       | Charges constatées d'avance (3) *                                 | CH        | CI                              |                                                      | 49      |
|                                       | TOTAL (III)                                                       | CJ        | CK                              | 226 987                                              | 910 317 |
| Comptes<br>de régularisation          | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)                         | CW        |                                 |                                                      |         |
|                                       | Primes de remboursement des obligations (V)                       | CM        |                                 |                                                      |         |
|                                       | Écarts de conversion actif * (VI)                                 | CN        |                                 |                                                      |         |
|                                       | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                            | CO        | 1A                              | 700 477                                              | 977 507 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :    |                                                                   | CP        | (3) Part à plus d'un an :       |                                                      |         |
| Chaise de réserve<br>de propriété : * |                                                                   | Stocks :  | Créances :                      |                                                      |         |

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2018

|                                                                              |                                                                                                                               |             |          |                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                               | PROMAG SARL |          | Néant <input type="checkbox"/> * |
|                                                                              |                                                                                                                               | Exercice N  |          |                                  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 570 964...)                                                             | DA          | 570 964  |                                  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....                                                                                 | DB          |          |                                  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                       | DC          |          |                                  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                            | DD          | 26 279   |                                  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                        | DE          |          |                                  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/> ) | DF          |          |                                  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )   | DG          |          |                                  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                              | DH          | (93 418) |                                  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                             | DI          | 109 512  |                                  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                  | DJ          |          |                                  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                     | DK          |          |                                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                              | DL          | 613 336  |                                  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                 | DM          |          |                                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                         | DN          |          |                                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                             | DO          |          |                                  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                       | DP          |          |                                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                       | DQ          |          |                                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                            | DR          |          |                                  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                            | DS          |          |                                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                  | DT          |          |                                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                    | DU          | 2 987    |                                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                          | DV          | 4        |                                  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                              | DW          |          |                                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                      | DX          | 222 856  |                                  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                   | DY          | 67 918   |                                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                               | DZ          |          |                                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                 | EA          | 70 406   |                                  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                               | EB          |          |                                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                             | EC          | 364 171  |                                  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                                 | ED          |          |                                  |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                                  | EE          | 977 507  |                                  |
| RINVOIS                                                                      | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                                | 1B          |          |                                  |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>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          | 364 171  |                                  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                            |             |          |                                  |

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

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2018

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

| Désignation de l'entreprise : <b>PROMAG SARL</b>                |                                                                                         |                     |                                                  |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |           |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|----|----------------------------------|-----------|-----------|
|                                                                 |                                                                                         | Exercice N          |                                                  |                                                |    |                                  |           |           |
|                                                                 |                                                                                         | France              |                                                  | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total                            |           |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                         | Ventes de marchandises *                                                                | FA                  | 4 415 706                                        | FB                                             |    | FC                               | 4 415 706 |           |
|                                                                 | Production vendue                                                                       | biens *             | FD                                               |                                                | FE |                                  | FF        |           |
|                                                                 |                                                                                         |                     | FG                                               | 5 754                                          | FH |                                  | FI        | 5 754     |
|                                                                 | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                  | 4 421 460                                        | FK                                             |    | FL                               | 4 421 460 |           |
|                                                                 | Production stockée *                                                                    |                     |                                                  |                                                | FM |                                  |           |           |
|                                                                 | Production immobilisée *                                                                |                     |                                                  |                                                | FN |                                  |           |           |
|                                                                 | Subventions d'exploitation                                                              |                     |                                                  |                                                | FO | 2 323                            |           |           |
|                                                                 | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                  |                     |                                                  |                                                | FP | 15 384                           |           |           |
|                                                                 | Autres produits (1) (11)                                                                |                     |                                                  |                                                | FQ | 34                               |           |           |
|                                                                 | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FR        | 4 439 201 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                          | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FS        | 3 399 410 |
|                                                                 | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FT        | (2 096)   |
|                                                                 | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FU        | 162 987   |
|                                                                 | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FV        |           |
|                                                                 | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FW        | 350 029   |
|                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                 |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FX        | 17 227    |
|                                                                 | Salaires et traitements *                                                               |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FY        | 263 788   |
|                                                                 | Charges sociales (10)                                                                   |                     |                                                  |                                                |    |                                  | FZ        | 69 355    |
|                                                                 | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements *                 |                                                |    | GA                               | 21 546    |           |
|                                                                 |                                                                                         |                     | - dotations aux provisions                       |                                                |    | GB                               |           |           |
|                                                                 |                                                                                         |                     | Sur actif circulant : dotations aux provisions * |                                                |    | GC                               | 5 510     |           |
|                                                                 | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GD        |           |
|                                                                 | Autres charges (12)                                                                     |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GE        | 7 868     |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                       |                                                                                         |                     |                                                  |                                                |    | GF                               | 4 295 624 |           |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                            |                                                                                         |                     |                                                  |                                                |    | GG                               | 143 577   |           |
| opérations en commun                                            | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                           |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GH        |           |
|                                                                 | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                            |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GI        |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                             | Produits financiers de participations (5)                                               |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GJ        |           |
|                                                                 | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GK        |           |
|                                                                 | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GL        |           |
|                                                                 | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GM        |           |
|                                                                 | Différences positives de change                                                         |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GN        |           |
|                                                                 | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GO        |           |
| Total des produits financiers (V)                               |                                                                                         |                     |                                                  |                                                |    | GP                               |           |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                             | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GQ        |           |
|                                                                 | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GR        | 502       |
|                                                                 | Différences négatives de change                                                         |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GS        |           |
|                                                                 | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                     |                                                  |                                                |    |                                  | GT        |           |
| Total des charges financières (VI)                              |                                                                                         |                     |                                                  |                                                |    | GU                               | 502       |           |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                 |                                                                                         |                     |                                                  |                                                |    | GV                               | (502)     |           |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                     |                                                  |                                                |    | GW                               | 143 074   |           |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

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

|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                              |  |                                  |                        |       |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------|------------------------|-------|
| Désignation de l'entreprise                                    |                                                                    | PROMAG SARL                                                                                                                                  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |       |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                              |  | Exercice N                       |                        |       |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                              |  | HA                               | 16 293                 |       |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                              |  | HB                               | 700                    |       |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                              |  | HC                               |                        |       |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                              |  | HD                               | 16 993                 |       |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                              |  | HE                               | 1 796                  |       |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                              |  | HF                               |                        |       |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                              |  | HG                               |                        |       |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                              |  | HH                               | 1 796                  |       |
| 4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)                         |                                                                    |                                                                                                                                              |  | HI                               | 15 197                 |       |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                    |                                                                                                                                              |  | IJ                               |                        |       |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                    |                                                                                                                                              |  | HK                               | 48 760                 |       |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                    |                                                                                                                                              |  | HL                               | 4 456 194              |       |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                    |                                                                                                                                              |  | HM                               | 4 346 682              |       |
| 5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges) |                                                                    |                                                                                                                                              |  | HN                               | 109 512                |       |
| RENVOIS                                                        | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                      |  |                                  | HO                     |       |
|                                                                | (2)                                                                | Dont {<br>produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  |                                  | HY<br>IG               |       |
|                                                                | (3)                                                                | Dont {<br>— Crédit-bail mobilier *<br>— Crédit-bail immobilier                                                                               |  |                                  | HP<br>HQ               |       |
|                                                                | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                            |  |                                  | IH                     |       |
|                                                                | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                               |  |                                  | IJ                     |       |
|                                                                | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                               |  |                                  | IK                     |       |
|                                                                | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                    |  |                                  | IHX                    |       |
|                                                                | (6ter)                                                             | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                              |  |                                  | RC                     |       |
|                                                                |                                                                    | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                    |  |                                  | RD                     |       |
|                                                                | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                                   |  |                                  | A1                     | 6 848 |
|                                                                | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                           |  |                                  | A2                     |       |
|                                                                | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                          |  |                                  | A3                     |       |
|                                                                | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                           |  |                                  | A4                     |       |
|                                                                | (13)                                                               | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9                                                    |  |                                  |                        |       |
|                                                                | (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             |       |
|                                                                | PENALITES AMENDES                                                  |                                                                                                                                              |  | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |       |
|                                                                | CHARGES ET PDT EX N-1                                              |                                                                                                                                              |  | 1 264                            | 16 293                 |       |
|                                                                | PRODUITS EXCEPT DIVERS                                             |                                                                                                                                              |  |                                  | 700                    |       |
|                                                                | (8)                                                                | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                    |  |                                  | Exercice N             |       |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                              |  | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |       |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                              |  |                                  |                        |       |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                              |  |                                  |                        |       |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                              |  |                                  |                        |       |

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

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 977 507,29 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 109 511,55 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/06/2018 par le dirigeant.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

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

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 13 463 euros au crédit du compte 64591000.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de reconstitution de leur fonds de roulement.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 540 681 E

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 2 650          | 1 500         |            | 4 150          |
| Immobilisations corporelles   | 523 429        | 12 982        |            | 536 411        |
| Immobilisations financières   | 120            |               |            | 120            |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>526 199</b> | <b>14 482</b> |            | <b>540 681</b> |

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 473 490 E

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|------------------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles      | 1 998          | 1 973         |            | 3 971          |
| Immobilisations corporelles        | 449 947        | 19 573        |            | 469 520        |
| Titres mis en équivalence          |                |               |            |                |
| Autres Immobilisations financières |                |               |            |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>451 944</b> | <b>21 546</b> |            | <b>473 490</b> |

## 3.2 - Etat des créances = 498 423 E

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 120            |                | 120            |
| Actif circulant & charges d'avance | 498 303        | 498 303        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>498 423</b> | <b>498 303</b> | <b>120</b>     |

## 3.3 - Provisions pour dépréciation = 226 987 E

| Nature des provisions | A l'ouverture  | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture   |
|-----------------------|----------------|--------------|--------------------|------------------------|----------------|
| Stocks et en-cours    |                |              |                    |                        |                |
| Comptes de tiers      | 230 013        |              | 3 026              |                        | 226 987        |
| Comptes financiers    |                |              |                    |                        |                |
| <b>Total</b>          | <b>230 013</b> |              | <b>3 026</b>       |                        | <b>226 987</b> |

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 24 744 E**

| Produits à recevoir          | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| Immobilisations financières  |               |
| Clients et comptes rattachés |               |
| Autres créances              | 24 744        |
| Disponibilités               |               |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>24 744</b> |

**3.5 - Charges constatées d'avance = 49 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 570 964 E

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 570964 | 1,00          | 570 964        |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        |        |               |                |
| Titres en fin d'exercice            | 570094 | 1,00          | 570 094        |

## 4.2 - Etat des dettes = 364 171 E

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 2 987         | 2 987       |              |               |
| Dettes financières diverses | 4             | 4           |              |               |
| Fournisseurs                | 222 856       | 222 856     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 67 918        | 67 918      |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 70 406        | 70 406      |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 364 171       | 364 171     |              |               |

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 46 562 E

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 4       |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 1 932   |
| Dettes fiscales & sociales         | 44 626  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 46 562  |

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 4 421 460 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires   | Montant HT       | Taux            |
|--------------------------------|------------------|-----------------|
| Ventes de marchandises         | 4 415 706        | 99,87 %         |
| Produits des activités annexes | 5 754            | 0,13 %          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>4 421 460</b> | <b>100,00 %</b> |

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.  
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**6.2 - Autres informations complémentaires**

Nous vous rappelons que depuis le 01/01/2003, la société PROMAG est membre d'un groupe de sociétés intégrées fiscalement, dont la société tête de groupe est la SARL FIMAG.

Pour cet exercice, le résultat fiscal d'ensemble s'élève à - 240 090 euros (déficit).

**ENGAGEMENTS HORS BILAN :**

Les indemnités de fin de carrière ne sont pas provisionnées dans les comptes sociaux de l'exercice.

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Produits à recevoir = 24 744 E**

| Produits à recevoir                      | Montant       |
|------------------------------------------|---------------|
| Autres créances :                        | 24 744        |
| Fournisseurs .rrr a obtenir.( 40980000 ) | 14 400        |
| Produits a recevoir( 44870000 )          | 10 344        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>24 744</b> |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 49 E**

| Charges constatées d'avance              | Montant   |
|------------------------------------------|-----------|
| Charges constataees d'avance( 48600000 ) | 49        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>49</b> |

**8.3 - Charges à payer = 46 562 E**

| Charges à payer                                         | Montant       |
|---------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit : | 4             |
| Int courus sur emprunts( 16880000 )                     | 4             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés :              | 1 932         |
| Fourni. n parv hors groupe( 40810000 )                  | 1 932         |
| Dettes fiscales et sociales :                           | 44 626        |
| Dettes cp mende( 42821000 )                             | 10 960        |
| Provision 13e mois mende( 42861000 )                    | 750           |
| Provision prime 13eme mois direction( 42861100 )        | 15 000        |
| Ch soc cp mende( 43821000 )                             | 4 165         |
| Provision cs/13iem mois mende( 43861000 )               | 285           |
| Ch soc / 13eme mois mende direction( 43861100 )         | 6 750         |
| Autres charges a payer( 44860000 )                      | 6 716         |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>46 562</b> |

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                | 31/12/2017<br>12 mois | 31/12/2016<br>12 mois | 31/12/2015<br>12 mois | 31/12/2014<br>12 mois | 31/12/2013<br>12 mois |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                              |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Capital social                                                                                    | 570 964               | 570 964               | 570 964               | 570 964               | 570 964               |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           | 570 094               | 570 094               | 570 094               | 570 094               | 570 094               |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                          |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 4 421 460             | 4 318 674             | 4 390 400             | 9 445 449             | 10 408 312            |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 176 792               | 154 720               | 170 894               | -373 260              | 11 131                |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 48 760                | 33 040                | -1 839                | -176 185              | -37 681               |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 128 032               | 121 680               | 172 733               | -197 075              | 48 812                |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 109 512               | 75 754                | 18 479                | -316 229              | -18 273               |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                       |                       |                       |                       |                       |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                 |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 0                     | 0                     | 0                     | -0                    | 0                     |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 0                     | 0                     | 0                     | -1                    | -0                    |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                        |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Nombre de salariés                                                                                |                       |                       |                       |                       |                       |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 263 788               | 287 707               | 263 935               | 632 995               | 587 546               |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 69 355                | 84 850                | 74 490                | 192 548               | 207 960               |

Observations complémentaires