

RCS : BEZIERS
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00163
Numéro SIREN : 377 523 089
Nom ou dénomination : MANAGEMENT INDUSTRIE SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2018 sous le numéro de dépôt 4589

30 JUL. 2018

8013163
2018134583
DGFIP N° 2050 2018Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : ROUTE DE NARBONNE RN113 34440 COLOMBIERS		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 3 7 7 5 2 3 0 8 9 0 0 0 1 1		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le. 31122017	N-1 31122016						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG					
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	169 195	AC	8 090	161 105	162 605	
		Constructions	AP	635 189	AC	574 847	60 342	92 657	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	7 886 265	AL	3 453 436	4 432 830	2 845 577	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	576 015	CV		576 015	576 015
			Créances rattachées à des participations	BE	274 678	BC		274 678	374 678
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	9 541 341	BK	4 036 372	5 504 969	4 051 531		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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		14 000		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	492 664	BY	179 818	312 846	164 132	
		Autres créances (3)	BZ	237 471	CA		237 471	53 744	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Disponibilités		CF	135 695	CG		135 695	129 992		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI					
	TOTAL (III)	CJ	865 830	CK	179 818	686 012	361 868		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	10 407 172	IA	4 216 190	6 190 981	4 413 399		
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations :		Stocks :			Créances :			

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

Désignation de l'entreprise SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)			DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	1 047 070	1 025 590
	Report à nouveau			DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	77 613	81 480
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 234 683	1 217 070
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 414 133	2 749 449
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	39 925	29 355
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	456 744	356 949
	Dettes fiscales et sociales			DY	37 384	39 160
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	8 112	21 416
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	4 956 298	3 196 329	
Ecart de conversion passif * (V)			ED			
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	6 190 981	4 413 399	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	1 786 113
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	363

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

Désignation de l'entreprise : SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE		Néant ☐ *						
		Exercice N			Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	30 350	FB	FC	30 350	79 800	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE	FF			
		FG	2 551 667	FH	FI	2 551 667	2 316 748	
		FJ	2 582 017	FK	FL	2 582 017	2 396 548	
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	3 274	47 443	
	Autres produits (1) (11)				FQ	12	2	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 585 303	2 443 993	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	35 030	68 200	
	Variation de stock (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	848 469	915 706	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	62 587	36 643	
	Salaires et traitements *				FY	150 793	149 888	
	Charges sociales (10)				FZ	67 346	67 017	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	1 316 483	1 060 115
						GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	83 451	37 233
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	8	23 212	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 564 167	2 358 013
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	21 137	85 980	
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	2 967	7 024	
	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	2 967	7 024	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	46 040	52 611	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	46 040	52 611	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(43 073)	(45 587)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(21 937)	40 393	

Désignation de l'entreprise SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	297 150 102 790
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	297 150 102 790
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	95 114
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	172 085 31 275
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	172 180 31 389
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	124 970 71 401
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	25 420 30 314	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 885 420 2 553 807
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 807 807 2 472 327
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	77 613 81 480
RENOUVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	86 880 83 017
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	637 314 683 125
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	693 21 627
	(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	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
IMMOBILISATIONS CEDEES				172 085	297 150
AMENDES				95	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

Etats financiers au 31/12/2017

Annexes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 190 981** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 885 420** euros et un total **charges** de **2 807 807** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **77 613** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	169 195					169 195
	Constructions sur sol propre	629 289					629 289
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	5 900					5 900
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	6 160 160		3 042 006		1 315 900	7 886 265
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 964 543		3 042 006		1 315 900	8 690 649
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	950 692				100 000	850 692
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	950 692				100 000	850 692
TOTAL		7 915 235		3 042 006		1 415 900	9 541 341

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	6 590	1 500		8 090
	Constructions sur sol propre	539 646	31 577		571 223
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 887	738		3 624
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	3 314 583	1 282 668	1 143 815	3 453 436
Matériel de bureau, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 863 704	1 316 483	1 143 815	4 036 372
TOTAL		3 863 704	1 316 483	1 143 815	4 036 372

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	98 948	83 451	2 581	179 818
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	98 948	83 451	2 581	179 818
TOTAL GENERAL		98 948	83 451	2 581	179 818

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	83 451	2 581	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	274 678		274 678
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	215 685	215 685	
	Autres créances clients	276 979	276 979	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 932	2 932	
	Taxes sur la valeur ajoutée	233 930	233 930	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	443	443	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	167	167	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	1 004 813	730 136	274 678
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	363	363		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 413 769	1 243 584	3 170 186	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	11 161	11 161		
	Fournisseurs et comptes rattachés	456 744	456 744		
	Personnel et comptes rattachés	5 857	5 857		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 519	27 519		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 008	4 008		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	28 764	28 764		
	Autres dettes	8 112	8 112		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	4 956 298	1 786 113	3 170 186	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 917 608			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 252 874			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		28 764			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Produits à recevoir		443
Autres créances		443
TAXE FONCIERE	443	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Charges à payer		16 358
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		363
<i>AGIOS SUR DECOUVERT</i>	<i>363</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 200
<i>FOURNIS FAC NON PARVENUES</i>	<i>3 200</i>	
Dettes fiscales et sociales		12 795
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>5 857</i>	
<i>PROV CHGES/CP</i>	<i>2 929</i>	
<i>CVAE CFE</i>	<i>1 381</i>	
<i>TAXE APPRENT A PAYER</i>	<i>1 033</i>	
<i>FORM CONTINUE A PAYER</i>	<i>1 595</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	200,0000	100 000,00

--

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2017
VALEUR D'ORIGINE					3 582 695	3 582 695
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				1 736 277	1 736 277
	Redevances Exercice				637 314	637 314
	TOTAL				2 373 591	2 373 591
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				509 645	509 645
	entre 1 et 5 ans				739 788	739 788
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 249 433	1 249 433
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				6 970	6 970
	entre 1 et 5 ans				25 458	25 458
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				32 428	32 428
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					637 314	637 314

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus renseignements non communiqués		
Avals, cautions et garanties renseignements non communiqués		
Engagements de crédit-bail REDEVANCES RESTANT A COURIR VALEUR RESIDUELLE	1 249 433 32 428 1 281 861	
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC versees dans cadre contrat IRP AUTO		
Autres engagements INTERETS RESTANT A COURIR SUR EMPRUNTS	86 121 86 121	
Total des engagements financiers (1)	1 367 982	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
31/12/2017				
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
OCCITANE POIDS LOURDS			99,00	
CARCASSONNE VI			90,00	
66VI			70,69	
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

SAS MIS

~~~~~

*Rapport Général du  
Commissaire aux Comptes  
Exercice clos le 31 décembre 2017*

## **SAS MIS**

**Société par actions simplifiée au capital de 100 000 Euros**  
**Siège social : Route de Narbonne**  
**34440 COLOMBIERS**

-----

RCS BEZIERS B 377 523 089

\_\_\_\_\_

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

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

Aux associés,

## **1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

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

## **2. FONDEMENT DE L'OPINION**

### **2.1 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.

## **2.2 Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, notamment, nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.



**4. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES  
AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

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

**5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION**

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, sauf s'il est prévu de liquider la SAS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX  
COMPTES RELATIVES A 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.

## **7. RAPPEL DE LA MISSION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

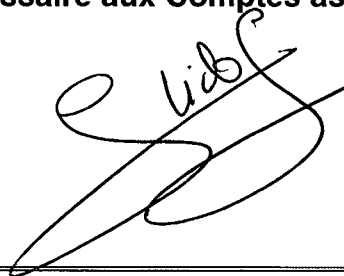
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence

- ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.
- Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport
- sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Béziers,  
Le 08 juin 2018

**FIDURIS AUDIT**  
**Guy VIDAL**  
**Commissaire aux Comptes associé**



---

FIDURIS AUDIT

|                                                                           |                               |                                                                   |                                                                 |                           |                  |                  |                  |           |         |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE</b>         |                               | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                                                 |                           |                  |                  |                  |           |         |
| Adresse de l'entreprise : <b>ROUTE DE NARBONNE RN113 34440 COLOMBIERS</b> |                               | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |                                                                 |                           |                  |                  |                  |           |         |
| Numéro SIRET * <b>3 7 7 5 2 3 0 8 9 0 0 0 1 1</b>                         |                               |                                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *                                |                           |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Exercice N, clos le, <b>31122017</b>                              | N-1 <b>31122016</b>                                             |                           |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2                                 |                           |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Net<br>3                                                          | Net<br>4                                                        |                           |                  |                  |                  |           |         |
| Capital souscrit non appelé (I)                                           |                               | AA                                                                |                                                                 |                           |                  |                  |                  |           |         |
| ACTIF IMMOBILISE *                                                        | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | AC                        |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Frais de développement *                                          | CX                                                              | CQ                        |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | AC                        |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                              | AI                        |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              | AK                        |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              | AM                        |                  |                  |                  |           |         |
|                                                                           | IMMOBILISATIONS CORPORELLES   | Terrains                                                          | AN                                                              | 169 195                   | AC               | 8 090            | 161 105          | 162 605   |         |
|                                                                           |                               | Constructions                                                     | AP                                                              | 635 189                   | AC               | 574 847          | 60 342           | 92 657    |         |
|                                                                           |                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              |                           | AS               |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | 7 886 265                 | AU               | 3 453 436        | 4 432 830        | 2 845 577 |         |
|                                                                           |                               | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              |                           | AW               |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Avances et acomptes                                               | AX                                                              |                           | AY               |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                        |                  | CT               |                  |           |         |
|                                                                           |                               |                                                                   | Autres participations                                           | CU                        | 576 015          | CV               |                  | 576 015   | 576 015 |
|                                                                           |                               |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB                        | 274 678          | BC               |                  | 274 678   | 374 678 |
|                                                                           |                               |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD                        |                  | BE               |                  |           |         |
|                                                                           |                               |                                                                   | Prêts                                                           | BF                        |                  | BG               |                  |           |         |
|                                                                           |                               |                                                                   | Autres immobilisations financières *                            | BH                        |                  | BI               |                  |           |         |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                         |                               | BJ                                                                | <b>9 541 341</b>                                                | BK                        | <b>4 036 372</b> | <b>5 504 969</b> | <b>4 051 531</b> |           |         |
| ACTIF CIRCULANT                                                           | STOCKS *                      | 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               |                  | 14 000           |           |         |
|                                                                           | CREANCES                      | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              |                           | BW               |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | 492 664                   | BY               | 179 818          | 312 846          | 164 132   |         |
|                                                                           |                               | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | 237 471                   | CA               |                  | 237 471          | 53 744    |         |
|                                                                           | DIVERS                        | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              |                           | CC               |                  |                  |           |         |
|                                                                           |                               | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              |                           | CE               |                  |                  |           |         |
|                                                                           | Comptes de régularisation     | Disponibilités                                                    | CF                                                              | 135 695                   | CG               |                  | 135 695          | 129 992   |         |
|                                                                           |                               | Charges constatées d'avance (3) *                                 | CH                                                              |                           | CI               |                  |                  |           |         |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                        |                               | CJ                                                                | <b>865 830</b>                                                  | CK                        | <b>179 818</b>   | <b>686 012</b>   | <b>361 868</b>   |           |         |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                                  |                               | CW                                                                |                                                                 |                           |                  |                  |                  |           |         |
| Primes de remboursement des obligations (V)                               |                               | CM                                                                |                                                                 |                           |                  |                  |                  |           |         |
| Ecart de conversion actif * (VI)                                          |                               | CN                                                                |                                                                 |                           |                  |                  |                  |           |         |
| <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>                                             |                               | CO                                                                | <b>10 407 172</b>                                               | IA                        | <b>4 216 190</b> | <b>6 190 981</b> | <b>4 413 399</b> |           |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                                        |                               | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                                                 | (3) Part à plus d'un an : |                  | CR               |                  |           |         |
| Clause de réserve de propriété : *                                        | Immobilisations :             | Stocks :                                                          |                                                                 | Créances :                |                  |                  |                  |           |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE</b>              |                                                                                                                     |                                               | Néant <input type="checkbox"/> |              |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|--------------|
|                                                                              |                                                                                                                     |                                               | Exercice N                     | Exercice N-1 |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....100 000..... )                                                | DA                                            | 100 000                        | 100 000      |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                         | DB                                            |                                |              |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                                   | DC                                            |                                |              |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                  | DD                                            | 10 000                         | 10 000       |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                              | DE                                            |                                |              |
|                                                                              | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )            | DF                                            |                                |              |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )               | DG                                            | 1 047 070                      | 1 025 590    |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                    | DH                                            |                                |              |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                   | DI                                            | 77 613                         | 81 480       |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                        | DJ                                            |                                |              |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                           | DK                                            |                                |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                    | DL                                            | 1 234 683                      | 1 217 070    |
|                                                                              | 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                                            | 4 414 133                      | 2 749 449    |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                                      | DV                                            | 39 925                         | 29 355       |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                    | DW                                            |                                |              |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                            | DX                                            | 456 744                        | 356 949      |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                         | DY                                            | 37 384                         | 39 160       |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                     | DZ                                            |                                |              |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                       | EA                                            | 8 112                          | 21 416       |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                     | EB                                            |                                |              |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                            | EC                                                                                                                  | 4 956 298                                     | 3 196 329                      |              |
|                                                                              | Ecart de conversion passif *                                                                                        | ED                                            |                                |              |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                 | EE                                                                                                                  | 6 190 981                                     | 4 413 399                      |              |
| RENVOS                                                                       | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                      | 1B                                            |                                |              |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart 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                                            | 1 786 113                      | 1 340 306    |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                  | 363                                           | 413                            |              |

| Désignation de l'entreprise : SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE     |                                                                                          | Exercice N                                                                           |           |                                                |    | Exercice (N-1) |           |           |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|----|----------------|-----------|-----------|
|                                                                |                                                                                          | France                                                                               |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total          |           |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                 | FA                                                                                   | 30 350    | FB                                             |    | FC             | 30 350    |           |
|                                                                | Production vendue { biens* services *                                                    | FD                                                                                   |           | FE                                             |    | FF             |           |           |
|                                                                |                                                                                          | FG                                                                                   | 2 551 667 | FH                                             |    | FI             | 2 551 667 |           |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                                | FJ                                                                                   | 2 582 017 | FK                                             |    | FL             | 2 582 017 |           |
|                                                                | Production stockée *                                                                     |                                                                                      |           |                                                |    | FM             |           |           |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                 |                                                                                      |           |                                                |    | FN             |           |           |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                               |                                                                                      |           |                                                |    | FO             |           |           |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                                                      |           |                                                |    | FP             | 3 274     |           |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                 |                                                                                      |           |                                                |    | FQ             | 12        |           |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                |                                                                                      |           |                                                |    | FR             | 2 585 303 | 2 443 993 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                                                      |           |                                                |    | FS             | 35 030    |           |
|                                                                | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                                                      |           |                                                |    | FT             |           |           |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                                                      |           |                                                |    | FU             |           |           |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                                                      |           |                                                |    | FV             |           |           |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                                                      |           |                                                |    | FW             | 848 469   |           |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                                                      |           |                                                |    | FX             | 62 587    |           |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                |                                                                                      |           |                                                |    | FY             | 150 793   |           |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                    |                                                                                      |           |                                                |    | FZ             | 67 346    |           |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *<br>- dotations aux provisions |           |                                                |    |                | GA        | 1 316 483 |
|                                                                |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                |    |                | GB        |           |
|                                                                |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                     |           |                                                |    |                | GC        | 83 451    |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                       |                                                                                      |           |                                                |    | GD             |           |           |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                      |                                                                                      |           |                                                |    | GE             | 8         |           |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                |                                                                                      |           |                                                |    | GF             | 2 564 167 | 2 358 013 |
|                                                                | 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                                                       |                                                                                      |           |                                                |    | GG             | 21 137    | 85 980    |
| 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             | 2 967     |           |
|                                                                | 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             | 2 967     |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                                                      |           |                                                |    | GQ             |           |           |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                                                      |           |                                                |    | GR             | 46 040    |           |
|                                                                | Différences négatives de change                                                          |                                                                                      |           |                                                |    | GS             |           |           |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |           |                                                |    | GT             |           |           |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                | GU | 46 040         | 52 611    |           |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                | GV | (43 073)       | (45 587)  |           |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                | GW | (21 937)       | 40 393    |           |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE</b> |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | Exercice N                       | Exercice N-1           |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | HA                               |                        |
|                                                                   | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                       |                                                                                                   |                                                                                              | HB                               | 297 150                |
|                                                                   | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | HC                               |                        |
|                                                                   | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                               |                                                                                                   |                                                                                              | HD                               | 297 150                |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                |                                                                                                   |                                                                                              | HE                               | 95                     |
|                                                                   | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                      |                                                                                                   |                                                                                              | HF                               | 172 085                |
|                                                                   | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                       |                                                                                                   |                                                                                              | HG                               |                        |
|                                                                   | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                             |                                                                                                   |                                                                                              | HH                               | 172 180                |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                            |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HI                               | 124 970                |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)     |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HK                               | 25 420                 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                            |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HL                               | 2 885 420              |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                  |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HM                               | 2 807 807              |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)    |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HN                               | 77 613                 |
| RENOIS                                                            | (1)                                                                                                                                      | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                                              | HO                               |                        |
|                                                                   | (2)                                                                                                                                      | Dont                                                                                              | produits de locations immobilières                                                           | HY                               | 86 880                 |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                               |                        |
|                                                                   | (3)                                                                                                                                      | Dont                                                                                              | - Crédit-bail mobilier *                                                                     | HP                               | 637 314                |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   | - Crédit-bail immobilier                                                                     | HQ                               |                        |
|                                                                   | (4)                                                                                                                                      | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                              | IH                               |                        |
|                                                                   | (5)                                                                                                                                      | Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              | IJ                               |                        |
|                                                                   | (6)                                                                                                                                      | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              | IK                               |                        |
|                                                                   | (6bis)                                                                                                                                   | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                         |                                                                                              | HX                               |                        |
|                                                                   | (6ter)                                                                                                                                   | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                    |                                                                                              | RC                               |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)          |                                                                                              | RD                               |                        |
|                                                                   | (9)                                                                                                                                      | Dont transferts de charges                                                                        |                                                                                              | A1                               | 693                    |
|                                                                   | (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                       |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS CEDEES                                            |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | 172 085                          | 297 150                |
| AMENDES                                                           |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | 95                               |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |
| (8)                                                               | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                   |                                                                                              | Exercice N                       |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |
|                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 190 981 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 885 420 euros** et un total **charges de 2 807 807 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 77 613 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

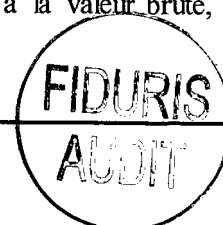
Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2017 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        | 169 195                               |                          |              |             |           | 169 195                            |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement | 629 289<br>5 900                      |                          |              |             |           | 629 289<br>5 900                   |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                           | 6 160 160                             |                          | 3 042 006    |             | 1 315 900 | 7 886 265                          |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                    |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 6 964 543                             |                          | 3 042 006    |             | 1 315 900 | 8 690 649                          |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Autres participations                                                           | 950 692                               |                          |              |             | 100 000   | 850 692                            |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 950 692                               |                          |              |             | 100 000   | 850 692                            |
| TOTAL                 |                                                                                 | 7 915 235                             |                          | 3 042 006    |             | 1 415 900 | 9 541 341                          |


 FIDURIS  
AUDIT

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  | Amortissements<br>au<br>31/12/2017 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions      |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Autres                                           |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |                  |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         | 6 590                                 | 1 500                    |                  | 8 090                              |
|                       | Constructions sur sol propre                     | 539 646                               | 31 577                   |                  | 571 223                            |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   | 2 887                                 | 738                      |                  | 3 624                              |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Matériel de transport                            | 3 314 583                             | 1 282 668                | 1 143 815        | 3 453 436                          |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>3 863 704</b>                      | <b>1 316 483</b>         | <b>1 143 815</b> | <b>4 036 372</b>                   |
| <b>TOTAL</b>          |                                                  | <b>3 863 704</b>                      | <b>1 316 483</b>         | <b>1 143 815</b> | <b>4 036 372</b>                   |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

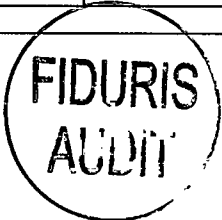
|                                                  | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|---------------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

FIDURS  
AUDIT

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

| Etat exprimé en euros                                                                                                                             |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions  | 31/12/2017     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |              |                |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |              |                |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           | 98 948         | 83 451        | 2 581        | 179 818        |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |              |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>98 948</b>  | <b>83 451</b> | <b>2 581</b> | <b>179 818</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>98 948</b>  | <b>83 451</b> | <b>2 581</b> | <b>179 818</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 83 451        | 2 581        |                |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |              |                |


 FIDURIS  
AUDIT

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2017       | 1 an au plus   | plus d'1 an    |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 274 678          |                | 274 678        |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                |                |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |                  |                |                |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 215 685          | 215 685        |                |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 276 979          | 276 979        |                |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                |                |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                  |                |                |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                |                |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 2 932            | 2 932          |                |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 233 930          | 233 930        |                |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                |                |
|                                                                   | Divers                                        | 443              | 443            |                |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                  |                |                |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 167              | 167            |                |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |                  |                |                |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>1 004 813</b> | <b>730 136</b> | <b>274 678</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                |                |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                |                |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                |                |

|                                                    |                                                      | 31/12/2017       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |                  |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |                  |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 363              | 363              |                  |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 4 413 769        | 1 243 584        | 3 170 186        |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 11 161           | 11 161           |                  |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 456 744          | 456 744          |                  |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 5 857            | 5 857            |                  |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 27 519           | 27 519           |                  |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |                  |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          |                  |                  |                  |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |                  |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 4 008            | 4 008            |                  |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |                  |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 28 764           | 28 764           |                  |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 8 112            | 8 112            |                  |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                  |                  |                  |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |                  |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>4 956 298</b> | <b>1 786 113</b> | <b>3 170 186</b> |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 2 917 608        |                  |                  |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 1 252 874        |                  |                  |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 28 764           |                  |                  |               |



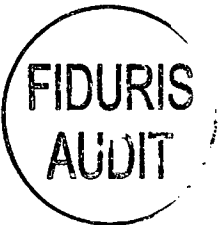
ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                               |     |     |
|-------------------------------|-----|-----|
| Total des Produits à recevoir |     | 443 |
| Autres créances               |     | 443 |
| TAXE FONCIERE                 | 443 |     |

FIDURIS  
AUDIT

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                               |              |               |
|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |              | <b>16 358</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |              | <b>363</b>    |
| <i>AGIOS SUR DECOUVERT</i>                                    | <i>363</i>   |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |              | <b>3 200</b>  |
| <i>FOURNIS FAC NON PARVENUES</i>                              | <i>3 200</i> |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |              | <b>12 795</b> |
| <i>CONGES A PAYER</i>                                         | <i>5 857</i> |               |
| <i>PROV CHGES/CP</i>                                          | <i>2 929</i> |               |
| <i>CVAE CFE</i>                                               | <i>1 381</i> |               |
| <i>TAXE APPRENT A PAYER</i>                                   | <i>1 033</i> |               |
| <i>FORM CONTINUE A PAYER</i>                                  | <i>1 595</i> |               |

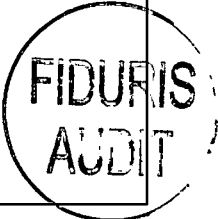




ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         | Période | Montants | 31/12/2017 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          |            |

FIDURIS  
AUDIT

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                       | Période | Montants | 31/12/2017 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |

FIDURIS  
AUDIT

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                  |        |          |            |
|--------------------------|----------------------------------|--------|----------|------------|
|                          | Du capital social début exercice | 500,00 | 200,0000 | 100 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |        | 0,0000   |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |        | 0,0000   |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice | 500,00 | 200,0000 | 100 000,00 |



ANNEXE - Elément 7

## Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                  |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres    | 31/12/2017 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|-----------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         | 3 582 695 | 3 582 695  |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         |           |            |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |           |            |
| REDEVANCES PAYABLES                    | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 1 736 277 | 1 736 277  |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               |                         | 637 314   | 637 314    |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 2 373 591 | 2 373 591  |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         | 509 645   | 509 645    |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 739 788   | 739 788    |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 1 249 433 | 1 249 433  |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         | 6 970     | 6 970      |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 25 458    | 25 458     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 32 428    | 32 428     |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         | 637 314   | 637 314    |



ANNEXE - Elément 8

# Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                                                                                         |  | 31/12/2017 | Engagements financiers donnés        | Engagements financiers reçus |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|--------------------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus<br>renseignements non communiqués                                                  |  |            |                                      |                              |
| Avals, cautions et garanties<br>renseignements non communiqués                                                |  |            |                                      |                              |
| Engagements de crédit-bail<br>REDEVANCES RESTANT A COURIR<br>VALEUR RESIDUELLE                                |  |            | 1 249 433<br>32 428<br><br>1 281 861 |                              |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés<br>IFC versees dans cadre contrat IRP AUTO                     |  |            |                                      |                              |
| Autres engagements<br>INTERETS RESTANT A COURIR SUR EMPRUNTS                                                  |  |            | 86 121<br><br>86 121                 |                              |
| Total des engagements financiers (1)                                                                          |  |            | 1 367 982                            |                              |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées |  |            |                                      |                              |



ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

## A. Renseignements détaillés

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

OCCITANE POIDS LOURDS

CARCASSONNE VI

66VI

99,00

90,00

70,69

### 2. Participations (10 à 50 %)

## B. Renseignements globaux

### 1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

### 2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères


 FIDURIS  
AUDIT

**MANAGEMENT INDUSTRIE SERVICES**  
**Société par Actions Simplifiée**  
**au capital de 100.000 euros**  
**Siège social : La Grillade**  
**Route de Narbonne, 34440 COLOMBIERS**  
**RCS BEZIERS 377 523 089**

**RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT**  
**A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**Exercice clos le 31 décembre 2017**

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

**ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ**

**Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice**

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2017, l'activité de la Société a été la suivante :

La progression de notre chiffre d'affaires a quasiment compensé l'augmentation de nos charges ce qui nous a permis d'obtenir un bénéfice similaire à celui de l'année dernière.

**Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Depuis le 31 décembre 2017, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

**Evolution prévisible et perspectives d'avenir**

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

*Cet*

L'activité de location est très variable et la location de courte durée se développe, de ce fait il devient de plus en plus difficile de répondre à la demande des clients.

### **ETAT DE LA PARTICIPATION DES SALARIES**

Nous vous indiquons que les actions détenues par le personnel de la Société et des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L 225-180 du Code de Commerce, représentant plus de 3 % du capital, il n'y a pas lieu de convoquer une assemblée générale extraordinaire pour se prononcer sur un projet de résolution tendant à réaliser une augmentation de capital dans les conditions prévues à l'article L. 443-5 du Code du travail.

### **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous vous rappelons qu'au 31 décembre 2017, notre Société détient :

- 70,69 %, au capital de la Société "66 VI", Société à Responsabilité Limitée au capital de quarante neuf mille sept cent cinquante euros, dont le siège social est à RIVESALTES (Pyrénées Orientales), ZAE Mas de la Garrigue Nord, rue Alfred Sauvy, n° 6, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PERPIGNAN sous le numéro 525 389 078,
- 99 % du capital de la Société "Occitanie Poids Lourds", Société par Actions Simplifiées au capital de cinq cent mille euros, dont le siège social est à COLOMBIERS (Hérault), La Grillade, Route de Narbonne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 312 990 658,
- 90 % du capital de la Société "Carcassonne VI", Société à Responsabilité Limitée au capital de sept mille six cent vingt deux euros 45 cts dont le siège social est à CARCASSONNE (Aude), ZI de Félines, Route de Toulouse, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de CARCASSONNE sous le numéro 310 578 828.
- 5% de la Société "Languedoc Utilitaires", Société à Responsabilité Limitée au capital de cent mille euros, dont le siège social est à COLOMBIERS (Hérault), La Grillade, Route de Narbonne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 448 546 564.
- 6 % de la Société "GORYLIA", Société Civile Immobilière au capital de mille cinq cents euros, dont le siège social est à CAZOULS LES BEZIERS (Hérault), Chemin des Amandiers, n° 4, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 444 751 135.

*C&F*



## **INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT**

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2017 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

Nous ne sommes pas en mesures de fournir ces éléments.

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4, II du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant cumulé des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

Nous ne sommes pas en mesures de fournir ces éléments.

## **PRÊTS CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ**

Conformément aux dispositions de l'article L. 511-6, 3 bis du Code monétaire et financier, nous vous indiquons le montant des prêts à moins de deux ans que notre Société a consentis à des sociétés avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant :

Néant.

## **RÉSULTATS - AFFECTATION**

### **Examen des comptes et résultats**

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2.582.017 euros contre 2.396.548 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 7,73%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 3.286 euros contre 47.445 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -93,07%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 35.030 euros contre 68.200 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -48,63%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 848.469 euros contre 915.706 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -7,34%.



Le montant des impôts et taxes s'élève à 62.587 euros contre 36.643 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 70,80%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 150.793 euros contre 149.888 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 0,60%.

Le montant des charges sociales s'élève à 67.346 euros contre 67.017 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 0,49%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 2 personnes contre 2 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 1.399.934 euros contre 1.097.348 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 27,57%.

Le montant des autres charges s'élève à 8 euros contre 23.212 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -99,96%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 2.564.167 euros contre 2.358.013 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 8,74%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 21.137 euros contre 85.980 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -75,41%.

Compte tenu d'un résultat financier de -43.073 euros (-45.587 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à -21.937 euros contre 40.393 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -154,30%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 124.970 euros contre 71.401 euros pour l'exercice précédent.
- d'un impôt sur les sociétés de 25.420 euros contre 30.314 euros pour l'exercice précédent,

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 77.613 euros contre un bénéfice de 81.480 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -4,74%.

Au 31 décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 6.190.981 euros contre 4.413.399 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 40,27%.

#### Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de soixante dix sept mille six cent treize euros (77.613 €).



Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 de la manière suivante:

|                                                                                    |          |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| - Dividende,<br>Cinquante mille euros, ci -----                                    | 50.000 € |
| - Au compte "Autres réserves",<br>Vingt sept mille six cent treize euros, ci ----- | 27.613 € |
| Total -----                                                                        | 77.613 € |

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 1<sup>er</sup> août 2018.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à cinquante mille euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.



### Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 décembre 2014:** Néant.

**Exercice clos le 31 décembre 2015 :** 60.000,00 euros, soit 120,00 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60.000,00 euros.

**Exercice clos le 31 décembre 2016 :** 60.000,00 euros, soit 120,00 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60.000,00 euros.

### Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

### Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

### CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 227-10 du Code de commerce, d'approuver la convention visée à ce même article et conclue au cours de l'exercice écoulé.

Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de cette convention qu'il a décrite dans son rapport spécial.

### ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration et que le président a perçu une rémunération de soixante douze mille huit cents euros (72.800 €), pour ses fonctions de président, au cours de l'exercice écoulé.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

GF

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Guy FAISON  
Président

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Guy Faison', written in a cursive style.

## PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'an deux mille dix huit,  
Le trente juin,  
A onze heures,

Les associés de la Société "Management Industrie Services", Société par Actions Simplifiée au capital de cent mille euros (100.000 €), divisé en cinq cents (500) actions de deux cents euros (200 €) chacune, dont le siège social est à COLOMBIERS (Hérault), La Grillade, Route de Narbonne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 377 523 089, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, audit siège, sur convocation du président.

Sont présents :

|                                                                               |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| - Monsieur Guy FAISON,<br>Propriétaire de cent vingt cinq actions, ci-----    | 125 actions |
| - Madame Huguette FAISON,<br>Propriétaire de cent vingt cinq actions, ci----- | 125 actions |
| - Madame Béatrice BREMOND,<br>Propriétaire de soixante deux actions, ci-----  | 62 actions  |
| - Monsieur Ludovic FAISON,<br>Propriétaire de soixante deux actions, ci-----  | 62 actions  |
| - Madame Carole FUSARI,<br>Propriétaire de soixante trois actions, ci-----    | 63 actions  |
| - Madame Valérie OLLIER,<br>Propriétaire de soixante trois actions, ci-----   | 63 actions  |
| TOTAL ----- 500 actions                                                       |             |

L'Assemblée est présidée par Monsieur Guy FAISON, en sa qualité de Président de la Société.

La Société "FIDURIS AUDIT", Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est présente.



Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2017,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

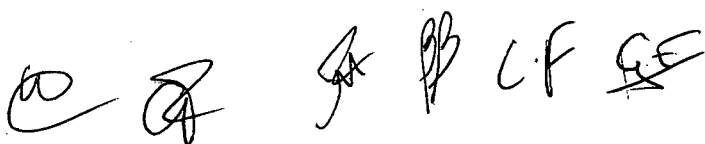
Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

A series of handwritten signatures in black ink, likely representing the members of the board and the president, placed at the bottom of the document.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité  
des voix des associés.**

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à soixante dix sept mille six cent treize euros (77.613 €) de la manière suivante:

|                                                                                    |          |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| - Dividende,<br>Cinquante mille euros, ci -----                                    | 50.000 € |
| - Au compte "Autres réserves",<br>Vingt sept mille six cent treize euros, ci ----- | 27.613 € |
| Total -----                                                                        | 77.613 € |

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1<sup>er</sup> août 2018.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),





- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à cinquante mille euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

**Exercice clos le 31 décembre 2014: Néant.**

**Exercice clos le 31 décembre 2015 : 60.000,00 euros, soit 120,00 euros par titre.**

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60.000,00 euros.

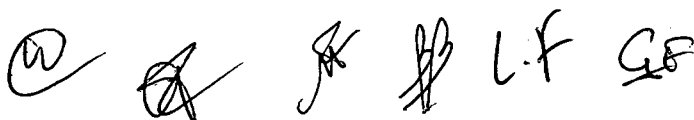
**Exercice clos le 31 décembre 2016 : 60.000,00 euros, soit 120,00 euros par titre.**

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60.000,00 euros.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve la convention relevant dudit



article et mentionnée dans ce rapport.

**Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote, cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des autres associés.**

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de Monsieur Guy FAISON, pour ses fonctions de président, qui s'est élevée à la somme de soixante douze mille huit cents euros (72.800 €) au cours de l'exercice écoulé.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

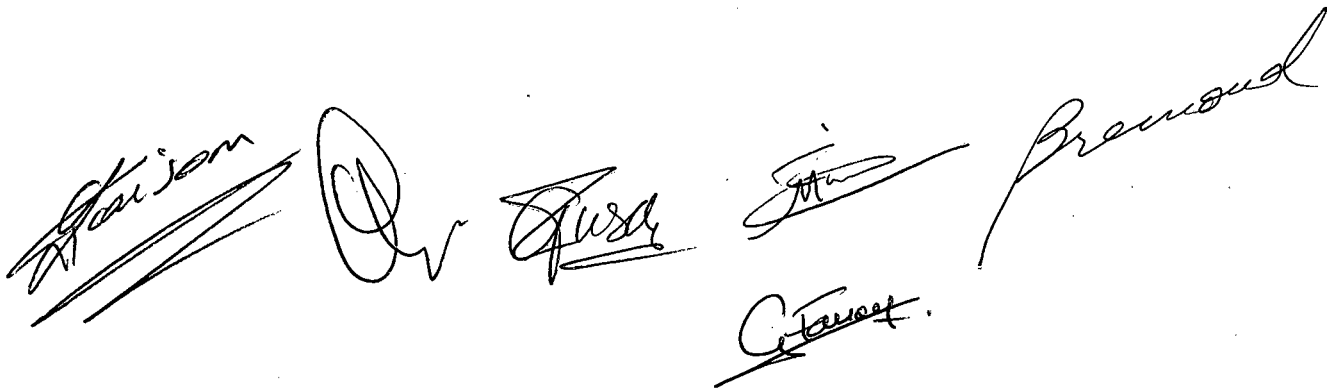
#### **CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et les associés.

The block contains five handwritten signatures in black ink, arranged horizontally. From left to right: the first signature is 'Guy Faison' with a long underline; the second is a stylized 'P' or 'Q' monogram; the third is 'Fusion'; the fourth is 'Eti' with a horizontal line; and the fifth is 'Brenaud' with a long, sweeping underline.