

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 06/08/2019 sous le numéro de dépôt 5051

REÇU LE

908 163
2019 35051
DGRIP N° 2050 2019

- 6 AOUT 2019

Formulaire 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 COLOMBIERES TRIBUNAL DE COMMERCE		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, 31122018	N-1 31122017	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC	
	Frais d'établissement *	CX	CQ	
	Frais de développement *	AF	AG	
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI	
	Fonds commercial (1)	AJ	AK	
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	188 035	
	Terrains	AP	635 189	
	Constructions	AR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	9 361 835	
	Autres immobilisations corporelles	AV		
	Immobilisations en cours	AX		
	Avances et acomptes	CS		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	576 015	
	Autres participations	BB	214 678	
	Créances rattachées à des participations	BD		
	Autres titres immobilisés	BF		
	Prêts	BH		
Autres immobilisations financières *				
TOTAL (II)		BJ	10 975 751	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM	
	Matières premières, approvisionnements	BN	BO	
	En cours de production de biens	BP	BO	
	En cours de production de services	BR	BS	
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU	
	Marchandises	BV	BW	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	371 563	
	Clients et comptes rattachés (3) *	BZ	78 250	
	Autres créances (3)	CB		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CF	146 773	
	Disponibilités	CH		
Charges constatées d'avance (3) *		CI		
TOTAL (III)		CJ	596 586	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	11 572 337
		IA	5 222 874	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :	
CP		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		
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'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 074 683	1 047 070
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	110 216	77 613
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	1 294 899
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	4 810 360	4 414 133
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	51 881	39 925
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	96 656	456 744
	Dettes fiscales et sociales	DY	94 204	37 384
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 463	8 112
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	5 054 564	4 956 298
Ecart de conversion passif *		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	6 349 463	6 190 981
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 724 532	1 786 113
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	326	363	

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

Désignation de l'entreprise : SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	102 917	FB		FC	102 917	30 350	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	2 764 284	FH		FI	2 764 284	2 551 667	
		FJ	2 867 201	FK		FL	2 867 201	2 582 017	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	126 579	3 274	
	Autres produits (1) (11)					FQ		12	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 993 781	2 585 303	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	65 709	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	816 040	848 469	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	59 108	62 587	
	Salaires et traitements *					FY	198 404	150 793	
	Charges sociales (10)					FZ	87 696	67 346	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 576 543	1 316 483
							GB		
							GC	14 990	83 451
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	124 075	8
	Autres charges (12)						GF	2 942 564	2 564 167
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	51 217	21 137	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GH			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GI			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GJ			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	2 162	2 967	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN			
	Différences positives de change					GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	2 162	2 967	
	Total des produits financiers (V)								
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	47 011	46 040	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	47 011	46 040	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(44 849)	(43 073)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	6 368	(21 937)	

Désignation de l'entreprise SAS M.I.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	299 270	297 150	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	299 270	297 150	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	419	95	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	158 960	172 085	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	159 379	172 180	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	139 891	124 970	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	36 043	25 420	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 295 213	2 885 420	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 184 997	2 807 807	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	110 216	77 613	
RENVIS	(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	479 543	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										158 960		299 270	
AMENDES										419			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Etats financiers au 31/12/2018

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 **6 349 463 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 295 213 euros** et un total **charges** de **3 184 997 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **110 216 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

ANNEXE - Elément 1

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

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						

CORPORELLES	Terrains	169 195		18 840			188 035
	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	7 886 265		2 092 800		617 230	9 361 835
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 690 649		2 111 640		617 230	10 185 059

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	850 692				60 000	790 692
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	850 692				60 000	790 692

TOTAL	9 541 341		2 111 640		677 230	10 975 751
--------------	------------------	--	------------------	--	----------------	-------------------

--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	8 090	1 784		9 874
	Constructions sur sol propre	571 223	31 577		602 800
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 624	738		4 362
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	3 453 436	1 542 444	458 270	4 537 610
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 036 372	1 576 543	458 270	5 154 645
TOTAL		4 036 372	1 576 543	458 270	5 154 645

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

31/12/2018

PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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				
	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	179 818	14 990	126 579	68 229
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	179 818	14 990	126 579	68 229
TOTAL GENERAL		179 818	14 990	126 579	68 229

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		14 990	126 579	
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		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	214 678		214 678
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	81 793	81 793	
	Autres créances clients	289 771	289 771	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	78 250	78 250	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		664 491	449 813	214 678
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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 1 an max. à l'origine (1)	326	326		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	4 810 034	1 480 002	3 330 032	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	20 751	20 751		
	Fournisseurs et comptes rattachés	96 656	96 656		
	Personnel et comptes rattachés	35 263	35 263		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 438	41 438		
	Impôts sur les bénéfices	11 864	11 864		
	Taxes sur la valeur ajoutée	550	550		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 088	5 088		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	31 130	31 130		
	Autres dettes	1 463	1 463		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		5 054 564	1 724 532	3 330 032	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 940 310			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 544 045			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		31 130			

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		59 951
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		326
<i>AGIOS SUR DECOUVERT</i>	<i>326</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 469
<i>FOURNIS FAC NON PARVENUES</i>	<i>3 469</i>	
Dettes fiscales et sociales		56 156
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>35 219</i>	
<i>PROV CHGES/CP</i>	<i>15 848</i>	
<i>CVAE CFE</i>	<i>2 164</i>	
<i>TAXE APPRENT A PAYER</i>	<i>1 149</i>	
<i>FORM CONTINUE A PAYER</i>	<i>1 775</i>	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	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 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus renseignements non communiqués				
Avals, cautions et garanties renseignements non communiqués				
Engagements de crédit-bail REDEVANCES RESTANT A COURIR			842 433	
			842 433	
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC versees dans cadre contrat IRP AUTO				
Autres engagements INTERETS RESTANT A COURIR SUR EMPRUNTS			77 614	
			77 614	
Total des engagements financiers (1)			920 047	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
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 2018*

## **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 2018**

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 2018, 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 2018 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.

|                                                           |
|-----------------------------------------------------------|
| <h2><b>3. <u>JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS</u></b></h2> |
|-----------------------------------------------------------|

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 04 juin 2019  
FIDURIS AUDIT  
Commissaire aux comptes associé  
**G.VIDAL**



---

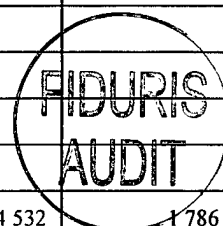
FIDURIS AUDIT



|                                                                     |                                             |                                                                   |            |                           |           |            |           |           |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE</b> |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |            |                           |           |            |           |           |
| Adresse de l'entreprise : <b>ROUTE DE NARBONNE RN113</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>31122018</b>                              |            |                           |           |            |           |           |
|                                                                     |                                             | N-1 <b>31122017</b>                                               |            |                           |           |            |           |           |
|                                                                     |                                             | 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 (I)                                              | AH         | AI                        |           |            |           |           |
|                                                                     |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ         | AK                        |           |            |           |           |
|                                                                     |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL         | AM                        |           |            |           |           |
|                                                                     | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN         | 188 035                   | AO        | 9 874      | 178 161   | 161 105   |
|                                                                     |                                             | Constructions                                                     | AP         | 635 189                   | AO        | 607 161    | 28 028    | 60 342    |
|                                                                     |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR         |                           | AS        |            |           |           |
|                                                                     |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT         | 9 361 835                 | AU        | 4 537 610  | 4 824 225 | 4 432 830 |
|                                                                     |                                             | 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         | 214 678                   | BC        |            | 214 678   | 274 678   |
|                                                                     |                                             | Autres titres immobilisés                                         | BD         |                           | BE        |            |           |           |
| Prêts                                                               |                                             | BF                                                                |            | BG                        |           |            |           |           |
| Autres immobilisations financières *                                |                                             | BH                                                                |            | BI                        |           |            |           |           |
| TOTAL (II)                                                          |                                             | BJ                                                                | 10 975 751 | BK                        | 5 154 645 | 5 821 106  | 5 504 969 |           |
| 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        |            |           |           |
|                                                                     |                                             | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV         |                           | BW        |            |           |           |
|                                                                     | CREANCES                                    | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX         | 371 563                   | BY        | 68 229     | 303 334   | 312 846   |
|                                                                     |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ         | 78 250                    | CA        |            | 78 250    | 237 471   |
|                                                                     |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB         |                           | CC        |            |           |           |
|                                                                     | DIVERS                                      | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD         |                           | CE        |            |           |           |
|                                                                     |                                             | Disponibilités                                                    | CF         | 146 773                   | CG        |            | 146 773   | 135 695   |
|                                                                     |                                             | Charges constatées d'avance (3) *                                 | CH         |                           | CI        |            |           |           |
| Comptes de régularisation                                           | TOTAL (III)                                 |                                                                   | CJ         | 596 586                   | CK        | 68 229     | 528 357   | 686 012   |
|                                                                     | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |            |                           |           |            |           |           |
|                                                                     | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |            |                           |           |            |           |           |
|                                                                     | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                                |            |                           |           |            |           |           |
|                                                                     | TOTAL GENERAL (I à VI)                      |                                                                   | CO         | 11 572 337                | IA        | 5 222 874  | 6 349 463 | 6 190 981 |
| 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 : *                                  |                                             | Immobiliations :                                                  |            | Stocks :                  |           | Créances : |           |           |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE</b>            |                                                                                                                           |     | Néant <input type="checkbox"/> * |              |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------|--------------|
|                                                                              |                                                                                                                           |     | Exercice N                       | Exercice N-1 |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | 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 <input type="checkbox"/> 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 <input type="checkbox"/> B1 ) | DF  |                                  |              |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )    | DG  | 1 074 683                        | 1 047 070    |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                          | DH  |                                  |              |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b> (bénéfice ou perte)                                                                         | DI  | 110 216                          | 77 613       |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                              | DJ  |                                  |              |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                 | DK  |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                          | DL  | 1 294 899                        | 1 234 683    |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                  | Produit des émissions de titres participatifs                                                                             | DM  |                                  |              |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                     | DN  |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                         | DO  |                                  |              |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques                                                                                                   | DP  |                                  |              |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                   | DQ  |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                        | DR  |                                  |              |
| <b>DETTES (4)</b>                                                            | Emprunts obligataires convertibles                                                                                        | DS  |                                  |              |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                              | DT  |                                  |              |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                | DU  | 4 810 360                        | 4 414 133    |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                          | DV  | 51 881                           | 39 925       |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                          | DW  |                                  |              |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                  | DX  | 96 656                           | 456 744      |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                               | DY  | 94 204                           | 37 384       |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                           | DZ  |                                  |              |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                             | EA  | 1 463                            | 8 112        |
| <b>Compte régul.</b>                                                         | EB                                                                                                                        |     |                                  |              |
|                                                                              | <b>Produits constatés d'avance (4)</b>                                                                                    |     |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                         | EC  | 5 054 564                        | 4 956 298    |
|                                                                              | Ecart de conversion passif *                                                                                              | ED  |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                                              | EE  | 6 349 463                        | 6 190 981    |
| <b>RENVIS</b>                                                                | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                            | 1B  |                                  |              |
|                                                                              | (2) Dont {<br>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  | 1 724 532                        | 1 786 113    |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                        | 326 | 363                              |              |

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



| Désignation de l'entreprise : SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE   |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                |  |                | Néant <input type="checkbox"/> |           |           |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|--|----------------|--------------------------------|-----------|-----------|
|                                                                |                                                                                          | Exercice N                                                                           |           |                                                |  | Exercice (N-1) |                                |           |           |
|                                                                |                                                                                          | France                                                                               |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |  |                |                                | Total     |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                 | FA                                                                                   | 102 917   | FB                                             |  | FC             | 102 917                        | 30 350    |           |
|                                                                | Production vendue { biens*<br>services *                                                 | FD                                                                                   |           | FE                                             |  | FF             |                                |           |           |
|                                                                |                                                                                          | FG                                                                                   | 2 764 284 | FH                                             |  | FI             | 2 764 284                      | 2 551 667 |           |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                                | FJ                                                                                   | 2 867 201 | FK                                             |  | FL             | 2 867 201                      | 2 582 017 |           |
|                                                                | Production stockée *                                                                     |                                                                                      |           |                                                |  | FM             |                                |           |           |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                 |                                                                                      |           |                                                |  | FN             |                                |           |           |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                               |                                                                                      |           |                                                |  | FO             |                                |           |           |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                                                      |           |                                                |  | FP             | 126 579                        | 3 274     |           |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                 |                                                                                      |           |                                                |  | FQ             |                                | 12        |           |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                |                                                                                      |           |                                                |  |                | FR                             | 2 993 781 | 2 585 303 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                                                      |           |                                                |  | FS             | 65 709                         | 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             | 816 040                        | 848 469   |           |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                                                      |           |                                                |  | FX             | 59 108                         | 62 587    |           |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                |                                                                                      |           |                                                |  | FY             | 198 404                        | 150 793   |           |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                    |                                                                                      |           |                                                |  | FZ             | 87 696                         | 67 346    |           |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *<br>- dotations aux provisions |           |                                                |  |                | GA                             | 1 576 543 | 1 316 483 |
|                                                                |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                |  |                | GB                             |           |           |
|                                                                |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                     |           |                                                |  |                | GC                             | 14 990    | 83 451    |
|                                                                |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                   |           |                                                |  |                | GD                             |           |           |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                      |                                                                                      |           |                                                |  | GE             | 124 075                        | 8         |           |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                |                                                                                      |           |                                                |  |                | GF                             | 2 942 564 | 2 564 167 |
|                                                                | 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                                                       |                                                                                      |           |                                                |  |                | GG                             | 51 217    | 21 137    |
| 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             | 2 162                          | 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             | 2 162                          | 2 967     |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                                                      |           |                                                |  | GQ             |                                |           |           |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                                                      |           |                                                |  | GR             | 47 011                         | 46 040    |           |
|                                                                | Différences négatives de change                                                          |                                                                                      |           |                                                |  | GS             |                                |           |           |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |           |                                                |  | GT             |                                |           |           |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                |  | GU             | 47 011                         | 46 040    |           |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                |  | GV             | (44 849)                       | (43 073)  |           |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                          |                                                                                      |           |                                                |  | GW             | 6 368                          | (21 937)  |           |

④

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

DGFIP N° 2053 2019

|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS M.I.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                                                                                           | 299 270                          | 297 150   |
|                                                                   | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          | HC                                                                                           |                                  |           |
|                                                                   | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                          | HD                                                                                           | 299 270                          | 297 150   |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          | HE                                                                                           | 419                              | 95        |
|                                                                   | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          | HF                                                                                           | 158 960                          | 172 085   |
|                                                                   | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          | HG                                                                                           |                                  |           |
|                                                                   | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                          | HH                                                                                           | 159 379                          | 172 180   |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                            |                                                                    |                                                                                                                                          | HI                                                                                           | 139 891                          | 124 970   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)     |                                                                    |                                                                                                                                          | HJ                                                                                           |                                  |           |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                    |                                                                    |                                                                                                                                          | HK                                                                                           | 36 043                           | 25 420    |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                            |                                                                    |                                                                                                                                          | HL                                                                                           | 3 295 213                        | 2 885 420 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                  |                                                                    |                                                                                                                                          | HM                                                                                           | 3 184 997                        | 2 807 807 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)    |                                                                    |                                                                                                                                          | HN                                                                                           | 110 216                          | 77 613    |
| REVENUS                                                           | (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                               | 479 543   |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          | - Crédit-bail immobilier                                                                     | HQ                               | 637 314   |
|                                                                   | (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                                            |                                                                    |                                                                                                                                          | 158 960                                                                                      | 299 270                          |           |
| AMENDES                                                           |                                                                    |                                                                                                                                          | 419                                                                                          |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
| (8)                                                               | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          | Exercice N                                                                                   |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          | Charges antérieures                                                                          | Produits antérieurs              |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                   |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |           |

FIDURIS  
AUDIT

## Etats financiers au 31/12/2018

### **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 6 349 463 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 3 295 213 euros et un total **charges** de 3 184 997 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 110 216 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

FIDURIS  
AUDIT

# 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

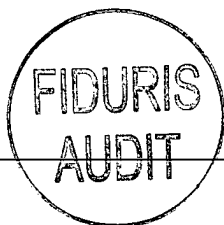
Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

FIDURIS  
AUDIT

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

| Etat exprimé en euros                |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                      |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                      |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                        | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Autres                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES                          | Terrains                                         | 169 195                               |                          | 18 840       |             |          | 188 035                            |
|                                      | 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                            | 7 886 265                             |                          | 2 092 800    |             | 617 230  | 9 361 835                          |
|                                      | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes                  |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 8 690 649                             |                          | 2 111 640    |             | 617 230  | 10 185 059                         |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Autres participations                            | 850 692                               |                          |              |             | 60 000   | 790 692                            |
|                                      | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 850 692                               |                          |              |             | 60 000   | 790 692                            |
| TOTAL                                |                                                  | 9 541 341                             |                          | 2 111 640    |             | 677 230  | 10 975 751                         |


 FIDURIS  
AUDIT

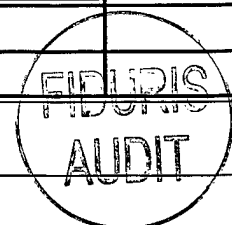


ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         | 8 090                                 | 1 784                    |             | 9 874                              |
|                       | Constructions sur sol propre                     | 571 223                               | 31 577                   |             | 602 800                            |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   | 3 624                                 | 738                      |             | 4 362                              |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                            | 3 453 436                             | 1 542 444                | 458 270     | 4 537 610                          |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 4 036 372                             | 1 576 543                | 458 270     | 5 154 645                          |
| TOTAL                 |                                                  | 4 036 372                             | 1 576 543                | 458 270     | 5 154 645                          |

| 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<br>sur sol d'autrui<br>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>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

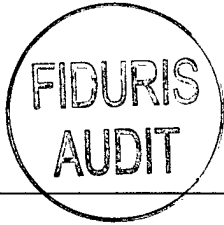


## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions    | 31/12/2018    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | 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 REGLEMENTEES</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                                                                                                                           | 179 818        | 14 990        | 126 579        | 68 229        |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>179 818</b> | <b>14 990</b> | <b>126 579</b> | <b>68 229</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>179 818</b> | <b>14 990</b> | <b>126 579</b> | <b>68 229</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 14 990        | 126 579        |               |
| 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

|                                                                   |                                               | 31/12/2018 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 214 678    |              | 214 678     |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 81 793     | 81 793       |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 289 771    | 289 771      |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 78 250     | 78 250       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 664 491    | 449 813      | 214 678     |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2018 | 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) | 326        | 326          |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 4 810 034  | 1 480 002    | 3 330 032 |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 20 751     | 20 751       |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 96 656     | 96 656       |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 35 263     | 35 263       |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 41 438     | 41 438       |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 11 864     | 11 864       |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 550        | 550          |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 5 088      | 5 088        |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 31 130     | 31 130       |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 1 463      | 1 463        |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 5 054 564  | 1 724 532    | 3 330 032 |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 1 940 310  |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 1 544 045  |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 31 130     |              |           |               |



## ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

|                                                               |               |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |               | <b>59 951</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |               | <b>326</b>    |
| <i>AGIOS SUR DECOUVERT</i>                                    | <i>326</i>    |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |               | <b>3 469</b>  |
| <i>FOURNIS FAC NON PARVENUES</i>                              | <i>3 469</i>  |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |               | <b>56 156</b> |
| <i>CONGES A PAYER</i>                                         | <i>35 219</i> |               |
| <i>PROV CHGES/CP</i>                                          | <i>15 848</i> |               |
| <i>CVAE CFE</i>                                               | <i>2 164</i>  |               |
| <i>TAXE APPRENT A PAYER</i>                                   | <i>1 149</i>  |               |
| <i>FORM CONTINUE A PAYER</i>                                  | <i>1 775</i>  |               |



## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/12/2018 | 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 8

# Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                                                                     |  | 31/12/2018 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>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                                 |  |            | 842 433                          |                                 |
|                                                                                           |  |            | 842 433                          |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés<br>IFC versees dans cadre contrat IRP AUTO |  |            |                                  |                                 |
| Autres engagements<br>INTERETS RESTANT A COURIR SUR EMPRUNTS                              |  |            | 77 614                           |                                 |
|                                                                                           |  |            | 77 614                           |                                 |
| Total des engagements financiers (1)                                                      |  |            | 920 047                          |                                 |
| (1) Dont concernant :                                                                     |  |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                                                            |  |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                                                              |  |            |                                  |                                 |
| Les participations                                                                        |  |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                                                              |  |            |                                  |                                 |


 FIDURIS  
AUDIT

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       |  | 31/12/2018 | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|--|------------|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |            |                     |                                         |                                         |
| OCCITANE POIDS LOURDS                       |  |            |                     | 99,00                                   |                                         |
| CARCASSONNE VI                              |  |            |                     | 90,00                                   |                                         |
| 66VI                                        |  |            |                     | 70,69                                   |                                         |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |


 FIDURIS  
AUDIT

4

...

121 122



**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**  
**À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**Exercice clos le 31 décembre 2018**

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 2018 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 2018, l'activité de la Société a été la suivante :

La progression de nos charges a été, cette année encore largement compensée par l'augmentation de notre chiffre d'affaires, ce qui nous a permis d'améliorer notre bénéfice.

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

Depuis le 31 décembre 2018, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

**Activités en matière de recherche et de développement**

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

## Evolution prévisible et perspectives d'avenir

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

Nous allons poursuivre le développement de l'activité location court terme.

## **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 2018, 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.

## **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 2018 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

Nous ne sommes pas en mesure 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 cumulés 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 mesure 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 2018, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2.867.201 euros contre 2.582.017 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 11,04%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 126.579 euros contre 3.286 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 65.709 euros contre 35.030 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 87,57%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 816.040 euros contre 848.469 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -3,82%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 59.108 euros contre 62.587 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -5,55%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 198.404 euros contre 150.793 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 31,57%.

Le montant des charges sociales s'élève à 87.696 euros contre 67.346 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 30,21%.

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 1.591.533 euros contre 1.399.934 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 13,68%.

Le montant des autres charges s'élève à 124.075 euros contre 8 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 2.942.564 euros contre 2.564.167 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 14,75%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 51.217 euros contre 21.137 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 142,30%.

Compte tenu d'un résultat financier de -44.849 euros (-43.073 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 6.368 euros contre -21.937 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 139.891 euros contre 124.970 euros pour l'exercice précédent.
- d'un impôt sur les sociétés de 36.043 euros contre 25.420 euros pour l'exercice précédent,

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 110.216 euros contre un bénéfice de 77.613 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 42,00%.

Au 31 décembre 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 6.349.463 euros contre 6.190.981 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 2,55%.

#### 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 cent dix mille deux cent seize euros (110.216 €).

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de la manière suivante :

|                                                                                  |           |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| - Dividende,<br>Soixante mille euros, ci-----                                    | 60.000 €  |
| - Au compte "Autres réserves",<br>Cinquante mille deux cent seize euros, ci----- | 50.216 €  |
| Total -----                                                                      | 110.216 € |

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 1<sup>er</sup> août 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à soixante mille euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous informons que depuis le 1<sup>er</sup> 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.

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 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.

**Exercice clos le 31 décembre 2017** : 50.000,00 euros, soit 100,00 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50.000,00 euros.

### Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

### 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 précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

### **ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ**

#### Rémunération du Président

Nous vous précisons que le président a perçu une rémunération de soixante quatorze mille euros (74.000 €), pour ses fonctions de président, au cours de l'exercice écoulé.

## Renouvellement des mandats des Commissaires aux Comptes

Les mandats de la Société "FIDURIS AUDIT", Commissaire aux Comptes titulaire, et de Monsieur Gilles POCURUL, Commissaire aux Comptes suppléant, arrivant à expiration à l'issue de la présente consultation, et la Société "FIDURIS AUDIT" ayant exprimé le désir de ne pas être renouvelé dans son mandat de Commissaire aux Comptes titulaire, nous vous proposons de:

- nommer la Société "GV AUDIT", dont le siège est à BEZIERS (Hérault), rue Diderot, n° 31, en qualité de nouveau Commissaire aux Comptes titulaire,
- renouveler le mandat de Monsieur Gilles POCURUL en qualité de Commissaire aux Comptes suppléant,

pour une période de six exercices prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024.

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.

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



## PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'an deux mille dix neuf,  
Le vingt neuf 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,  
Propriétaire de cent vingt cinq actions, ci ----- 125 actions
- Madame Huguette FAISON,  
Propriétaire de cent vingt cinq actions, ci ----- 125 actions
- Madame Béatrice BREMOND,  
Propriétaire de soixante deux actions, ci ----- 62 actions
- Monsieur Ludovic FAISON,  
Propriétaire de soixante deux actions, ci ----- 62 actions
- Madame Carole FUSARI,  
Propriétaire de soixante trois actions, ci ----- 63 actions
- Madame Valérie OLLIER,  
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.

cf      @      GF      BB      AF      EX



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 2018,
- 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 2018 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président,
- Renouvellement des mandats des Commissaires aux Comptes,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

C.F.     

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.

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 2018, 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.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à 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 2018 s'élevant à cent dix mille deux cent seize euros (110.216 €) de la manière suivante :

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| - Dividende,                                   |           |
| Soixante mille euros, ci-----                  | 60.000 €  |
| <br>- Au compte "Autres réserves",             |           |
| Cinquante mille deux cent seize euros, ci----- | 50.216 €  |
| <br>Total -----                                | 110.216 € |

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1<sup>er</sup> août 2019.

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

- depuis le 1<sup>er</sup> 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,

C.F.      C      G.F.      B.B.      J.A.      Q

- 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 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à soixante 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 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.

**Exercice clos le 31 décembre 2017** : 50.000,00 euros, soit 100,00 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50.000,00 euros.

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

C.F.     

### **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, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des 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 quatorze mille euros (74.000 €) au cours de l'exercice écoulé.

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

### **CINQUIEME RESOLUTION**

Les mandats de la Société "FIDURIS AUDIT", Commissaire aux Comptes titulaire, et de Monsieur Gilles POCURUL, Commissaire aux Comptes suppléant, étant arrivés à expiration, et la Société "FIDURIS AUDIT" ayant exprimé le désir de ne pas être renouvelé dans son mandat de Commissaire aux Comptes titulaire, l'Assemblée Générale décide de:

- nommer la Société "GV AUDIT", dont le siège est à BEZIERS (Hérault), rue Diderot, n° 31, en qualité de nouveau Commissaire aux Comptes titulaire,
- renouveler le mandat de Monsieur Gilles POCURUL en qualité de Commissaire aux Comptes suppléant,

pour une période de six exercices prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024.

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

### **SIXIEME 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.F. JF

Q GF BB Z

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.

*G. Simon*  
*Dr.*  
*Bremond*  
*Fin*  
*G. Bremond*  
*Bremond*