

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02674

Numéro SIREN : 839 938 438

Nom ou dénomination : PROMCA

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2024 sous le numéro de dépôt 2719

27 19

PROMCA
Société par actions simplifiée
Au capital de 8 000,00 euros n° de dépôt
Siège social : 24 Rue Alfred Bernard, 78700 CONFLANS STE HONORINE
839 938 438 RCS VERSAILLES

14 FEV. 2024

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 SEPTEMBRE 2023 n° de facture

n° de chèque

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 443 912,62 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 443 912,62 euros
Distribution de dividendes 100 000,00 euros
Soit un dividende brut par actions égal à 12,50 euros

Le solde soit 343 912,62 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 738 466,42 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

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

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

u

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

<i>Dates de clôture</i>	<i>Dividendes versés</i>	<i>Réfaction de 40 % sur les dividendes</i>	
		<i>Dividende éligible</i>	<i>Dividende non éligible</i>
<i>30/06/2022</i>	<i>150 000,00 €</i>	<i>150 000,00 €</i>	<i>N/A</i>
<i>30/06/2021</i>	<i>135 000,00 €</i>	<i>135 000,00 €</i>	<i>N/A</i>
<i>30/06/2020</i>	<i>30 000,00 €</i>	<i>30 000,00 €</i>	<i>N/A</i>

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 septembre 2023.

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

Certifié conforme

Le Président
Philippe ROUX



In Extenso

SAS PROMCA

Comptes annuels Bilan au 30/06/2023

24 RUE ALFRED BERNARD
78700 CONFLANS STE HONORIN
SIRET : 83993843800018

**COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**



IN EXTENSO PICARDIE
53, avenue d'Italie
80000 Amiens

Tél : 03.22.53.21.20
Fax : 03 22 53 21 29

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 620 759 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 443 913 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

NEANT.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce a été créé.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	3 155		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	263 102		
TOTAL	266 256		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	3 162		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	7 045		
Emballages récupérables et divers	1 094		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	11 300		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	501 661		434 048
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	501 661		434 048
TOTAL GENERAL	779 217		434 048
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			3 155
Autres postes d'immobilisations incorporelles			263 102
TOTAL			266 256
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			3 162
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			7 045
Emballages récupérables et divers			1 094
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			11 300
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			935 709
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			935 709
TOTAL GENERAL			1 213 265

Situations et mouvements de l'exercice

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	13 710	9 134			22 844
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	13 710	9 134			22 844
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	13 710	9 134			22 844
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	28 237	28 237	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 149	2 149	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 042	1 042	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	117 007	117 007	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	106 539	106 539	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	254 975	254 975	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	642 567	126 822	409 582	106 163
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	22 702	22 702		
Personnel et comptes rattachés	2 330	2 330		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 720	3 720		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 306	8 306		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	286	286		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	69 611	69 611		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 369	1 369		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	750 891	235 146	409 582	106 163
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	325 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	94 482			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 696	668
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 709	757
Dettes fiscales et sociales	286	289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 691	1 715

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	28 237	63 600
Autres créances	17 115	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	45 352	63 600

PROMCA

N°2033 A - 2023

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 30/06/2023

Néant ☐

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 30/06/2023 ③	Net 30/06/2022 ④
Immobilisations incorporelles :					
- Fonds commercial	010		012		
- Autres	014	266 256	016	3 155	263 102
Immobilisations corporelles	028	11 300	030	11 300	
Immobilisations financières (1)	040	935 709	042	935 709	501 661
(5) TOTAL I	044	1 213 265	048	14 455	1 198 810
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064	940	066	940	
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	28 237	070	28 237	63 600
Autres créances (3)	072	226 737	074	226 737	70 717
Valeurs mobilières de placement	080	45	082	45	45
Disponibilités	084	165 989	086	165 989	171 873
Charges constatées d'avance	092		094		
TOTAL II	096	421 949	098	421 949	306 235
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	1 635 214	112	14 455	1 620 759
				1 620 759	1 071 621

PASSIF		30/06/2023	30/06/2022
Capital social ou individuel	120	8 000	8 000
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126	800	800
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	394 554	102 843
Report à nouveau	134		
Résultat de l'exercice	136	443 913	441 711
Subventions d'investissement	137		
Provisions réglementées	140	22 844	13 710
TOTAL I	142	870 110	567 064
Provisions pour risques et charges	TOTAL II	154	
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	642 324	412 081
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	22 702	4 519
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	4 196	87 957
Produits constatés d'avance	174		
TOTAL III	176	750 649	504 557
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	1 620 759	1 071 621

Renvois :				
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	2 512	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 30/06/2023

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE										30/06/2023		30/06/2022			
Ventes de marchandises				(dont export et livraisons intracommunautaires)		209		210							
Production vendue biens						215		214							
Production vendue services						217		218	104 368		92 988				
Production stockée								222							
Production immobilisée								224							
Subventions d'exploitation reçues								226							
Autres produits								230	56		4				
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								232	104 424		92 992				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								234							
Variation de stock (marchandises)								236							
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)								238							
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								240							
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier () immobilier)								242	28 344		19 922				
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE				243		1 068		244	1 754		1 004				
Rémunérations du personnel								250	19 074		18 969				
Charges sociales								252	13 741		11 673				
Dotations aux amortissements								254	624		813				
Dotations aux provisions								256							
Autres charges : - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger - Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				259				262	16						
Total des charges d'exploitation (II)								264	63 553		52 381				
1 - Résultat d'exploitation (I - II)								270	40 871		40 611				
Produits financiers				III		280		429 924			420 699				
Produits exceptionnels				IV		290									
Charges financières				V		294		10 614			5 272				
Charges exceptionnelles : - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.) - Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)				VI		300		9 134			4 832				
Impôts sur les bénéfices				VII		306		7 134			9 495				
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)								310	443 913		441 711				
B - RÉSULTAT FISCAL										Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)		312	443 913	314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles								316							
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles								318							
Provisions non déductibles								322							
Impôts et taxes non déductibles								324	7 134						
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés		247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248		330	21 342						
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				(Part de loyers dispensés de réintégration)		249		251							
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999							
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997					
DÉDUCTIONS															
Entreprise nouvelle (44 sexies)		986		Zone franche urbaine (44 octies A)		987		Zone restruct. défense (44 terdecies)		127					
Zone revitalisation rurale (44 quindecies)		138		Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)		981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)		989					
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)		991		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)		993		Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)		992					
ZF ANG 44 quaterdecies		345		Inv. outre mer		344									
Dédution exceptionnelle (art 39 decies)				655				Créance report en arrière du déficit		346					
Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)				643				Dédution except. (art 39 decies B)		645					
Divers, dont : Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)				647				Dédution except. (art 39 decies D)		648					
Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)				641				Dédution except. (art 39 decies F)		990					
Dédution except. (art 39 decies G)				649											
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs								Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		352	45 535	354			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)										356					
Déficits antérieurs reportables								(dont imputés sur le résultat)				360			
Résultat fiscal après imputation des déficits								Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		370	45 535	372			