RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 05299
Numéro SIREN : 950 328 419
Nom ou dénomination : PROLIVAL

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2018 sous le numéro de dépôt 14671

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°14671 en date du 07/06/2018

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
- 7 JUIN 2018
DEPOT N°

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SA PROLIVAL

420 rue d'Estienne d'Orves
92700 COLOMBES
Tél. 0141430840
APE : 6202A
Siret : 95032841900078

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
LE PRÉSIDENT

EXPERT 2F
Société ~~anonyme~~ d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris
14A avenue du Centaure 95800 CERGY SAINT CHRISTOPHE
Tél. 01 34 24 83 42 - Fax.

Sommaire

1. Comptes annuels 1
Bilan actif 2
Bilan passif 3
Compte de résultat 4
Compte de résultat (suite) 5
Annexe 6
Règles et méthodes comptables 7
Notes sur le bilan 9
Notes sur le compte de résultat 16
Autres informations 17

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	592 492	419 249	173 243	223 845
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 560 007	1 115 689	444 318	676 582
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	186 561		186 561	185 878
Autres immobilisations financières	**2 339 060**	**1 534 938**	**804 122**	**1 086 306**
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 720 434		4 720 434	3 891 369
Autres créances	1 635 769		1 635 769	1 964 241
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 000		5 000	124 805
Disponibilités	478 190		478 190	346 569
Charges constatées d'avance (3)	**6 839 393**		**6 839 393**	**6 326 985**
TOTAL ACTIF CIRCULANT				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 178 453	1 534 938	7 643 515	7 413 291
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	393 720	345 720
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	916 632	716 280
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		500 000
Report à nouveau		497 340
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**101 686**	**-1 548 988**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 442 038**	**540 352**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	643 025	809 883
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 446	31 446
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 259 178	1 566 677
Dettes fiscales et sociales	4 162 372	4 416 578
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 512	
Autres dettes	46 552	32 628
Produits constatés d'avance (1)	28 393	15 728
TOTAL DETTES	**6 201 478**	**6 872 939**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 643 515	7 413 291
(1) Dont à plus d'un an (a)	136 498	383 199
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 064 980	6 489 740
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	257 821	162 680
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 542 168	5 848	2 548 016	3 950 824
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	20 469 918	366 621	20 836 540	18 525 110
Chiffre d'affaires net	**23 012 086**	**372 469**	**23 384 555**	**22 475 934**
Production stockée			98 807	139 628
Production immobilisée			31 314	7 586
Subventions d'exploitation			151 411	233 172
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 625	26
Autres produits			**23 667 713**	**22 856 346**
Total produits d'exploitation (I)				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 104 611	3 371 779
Variations de stock				103 400
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			4 327 973	3 917 478
Impôts, taxes et versements assimilés			655 692	662 991
Salaires et traitements			11 208 296	10 934 067
Charges sociales			4 809 115	4 776 602
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			400 674	383 581
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			7 064	19 806
Total charges d'exploitation (II)			**23 513 425**	**24 169 704**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			154 288	-1 313 357
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			16 379	16 195
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**16 379**	**16 195**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-16 379	-16 195
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			137 909	-1 329 553

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	187 156	6 600
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**187 156**	**6 600**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	47 147	221 456
Sur opérations en capital	176 765	4 579
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**223 912**	**226 036**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-36 756	-219 436
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-533	
Total des produits (I+III+V+VII)	**23 854 869**	**22 862 946**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**23 753 183**	**24 411 935**
BENEFICE OU PERTE	101 686	-1 548 988
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*487 254*	*323 611*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

[redacted] Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA PROLIVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 7 643 515 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 101 686 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :
  2 à 3 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 2 à 5 ans
* Matériel informatique : 2 à 5 ans
* Mobilier : 4 à 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

[redacted] Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Compte tenu de ces paramètres et hypothèses, les engagements de retraite au 31 décembre 2017 s'élèvent à 1 067 261 €, charges sociales patronales comprises.

Ce montant est mentionné dans l'annexe dans la rubrique des engagements financiers.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 320 201 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	493 685	98 807		592 492
Immobilisations incorporelles	**493 685**	**98 807**		**592 492**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	266 349			266 349
- Matériel de transport	283 860	10 588	43 290	251 157
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 030 699	185 177	173 376	1 042 501
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 580 909**	**195 765**	**216 667**	**1 560 007**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	185 878	683		186 561
Immobilisations financières	**185 878**	**683**		**186 561**
ACTIF IMMOBILISE	2 260 471	295 255	216 667	2 339 060

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste Virements de l'actif circulant Acquisitions Apports Créations Réévaluations	98 807	195 765	683	295 255
Augmentations de l'exercice	98 807	195 765	683	295 255
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste Virements vers l'actif circulant Cessions Scissions Mises hors service		216 667		216 667
Diminutions de l'exercice		216 667		216 667

Immobilisations incorporelles

Les coûts liés aux développements internes nécessaires à l'évolution de l'offre Cloud/PCS ainsi que les coûts liés au développement d'outils informatiques (les sondes, extranet clients, amélioration du chronogramme et du "ticketing" sur Easy Vista) ont été immobilisés pour un montant total hors taxes de 98 807 euros, par la comptabilisation d'un produit dans le compte "Production immobilisée" au 31 décembre 2017.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	269 840	149 409		419 249
Immobilisations incorporelles	**269 840**	**149 409**		**419 249**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	93 961	32 900		126 861
- Matériel de transport	212 638	36 978	39 902	209 714
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	597 727	181 387		779 114
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**904 326**	**251 265**	**39 902**	**1 115 689**
ACTIF IMMOBILISE	1 174 166	400 674	39 902	1 534 938

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 020 954 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	186 561		186 561
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 720 434	4 720 434	
Autres	1 635 769	1 635 769	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	478 190	478 190	
Total	7 020 954	6 834 393	186 561
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Depuis le mois de septembre 2016, la société a recours à l'affacturage (Factor LCL) pour le financement du poste "clients"
Le montant des créances cédées au factor s'élève à 1 205 301 euros au 31/12/2017.
Le montant des créances financées par le factor au 31/12/2017 s'élève à 831 559 euros, le compte de fonds de garantie constitué par le factor LCL au 31/12/2017 est de 611 700 euros.
Le compte débiteur divers "Factor" présente un solde débiteur de 373 742 euros au 31/12/2017 (créances cédées non financées)
Le montant des créances cédées figure dans l'annexe au titre des engagements financiers donnés au 31/12/2017.

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures A Etablir	167 862
Prestations contrats 36 mois Fae	583 778
Total	751 640

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 393 720,00 euros décomposé en 3 281 titres d'une valeur nominale de 120,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 881	120,00
Titres émis pendant l'exercice	400	120,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 281	120,00

L'assemblée générale extraordinaire de la société en date du 25 avril 2017 a décidée de réaliser une augmentation du capital social par apport en numéraire, avec suppression du droit préférentiel de souscription des actionnaires, au profit de personnes dénommées.
L'augmentation définitive du capital a été constatée en date du 16 mai 2017 ; 400 actions ordinaires nouvelles ont été souscrites d'un montant nominal de 120 euros, assorties d'une prime d'émission de 1 880 euros par action.
Le capital social a donc été augmenté de 48 000 euros avec une prime d'émission de 752 000 euros au total.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 21/06/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	497 340
Résultat de l'exercice précédent	-1 548 988
Prélèvements sur les réserves	500 000
Total des origines	**-551 648**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	-551 648
Report à Nouveau	
Total des affectations	**-551 648**

La perte de l'exercice 2016 d'un montant de 1 548 988,16 euros, a été imputée :
- sur le poste "autres réserves" pour un montant de 500 000,00 euros
- sur le poste "report à nouveau créditeur" pour un montant de 497 339,70 euros
- le solde, soit 551 648,46 euros, sur le poste "prime d'émission"

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2017
Capital	345 720		48 000		393 720
Primes d'émission	716 280		752 000	551 648	916 632
Réserve légale	30 000				30 000
Réserves générales	500 000	-500 000		500 000	
Report à Nouveau	497 340			497 340	
Résultat de l'exercice	-1 548 988	1 548 988	101 686	-1 548 988	101 686
Dividendes		*-551 648*			
Total Capitaux Propres	540 352	497 340	901 686		1 442 038

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 201 478 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	257 821	257 821		
- à plus de 1 an à l'origine	385 204	248 706	136 498	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 259 178	1 259 178		
Dettes fiscales et sociales	4 162 372	4 162 372		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 512	46 512		
Autres dettes (**)	61 998	61 998		
Produits constatés d'avance	28 393	28 393		
Total	6 201 478	6 064 980	136 498	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	261 582			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	15 446			
(**) Dont envers les associés				

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 446 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	43 533
INTERETS COURUS SUR PRETS	425
Banque - Intérets Courus A Payer	2 508
PROVISION POUR CONGES A PAYER	780 748
PROV RTT ET REPOS COMPENSATEURS	287 465
PROVISIONS CHARGES SUR CP	388 812
PROV CHARGES / RTT ET RC	143 158
ORGANISMES SOC. A PAYER	267 992
ETAT: CHARGES A PAYER	62 860
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	39 061
Total	2 016 561

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Maintenance d'avance	78 670		
Loyers et charges locatives d'avance	302 965		
Assurances d'avance	8 007		
Leasing d'avance	38 749		
Achats de services d'avance	34 827		
Autres charges d'avance	14 972		
Total	478 190		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Prestations d'vance	28 393		
Total	28 393		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2017
Prestations infogérance assistance technique intégration &CPEP	20 583 135
Prestations hébergement	170 001
Ventes de marchandises	2 548 016
Commissions partenariats	83 404
TOTAL	23 384 555

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 247 personnes dont 2 apprentis et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	135	
Agents de maîtrise et techniciens	112	
Employés		
Ouvriers		
Total	247	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	662 151
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	*1 067 261*
Affacturage montant des créances cédées	*1 205 301*
Autres engagements donnés	2 272 562
Total	2 934 713
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Plafonds des découverts bancaires autorisés	*300 000*
Plafonds des lignes de crédit (loi Dailly)	*200 000*
Autres engagements reçus	500 000
Total	**500 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**1 506 904**	**1 506 904**
Cumul exercices antérieurs				393 811	393 811
Dotations de l'exercice				473 658	473 658
Amortissements				**867 469**	**867 469**
Cumul exercices antérieurs				391 274	391 274
Exercice				481 193	481 193
Redevances payées				**872 467**	**872 467**
A un an au plus				429 974	429 974
A plus d'un an et cinq ans au plus				225 829	225 829
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**655 803**	**655 803**
A un an au plus				2 025	2 025
A plus d'un an et cinq ans au plus				4 323	4 323
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**6 348**	**6 348**
Montant pris en charge dans l'exercice				**487 254**	**487 254**

[redacted] Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 1 067 261 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution du fonds de roulement.

PROLIVAL

Société Anonyme au capital de 393 720.00 €

Siège social : 420 rue d'Estienne d'Orves Immeuble Défense Ouest

92700 COLOMBES

950 328 419 RCS NANTERRE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 29 MAI 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 101 686.13 €, de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 101 686.13 €
- Affectation d"une somme de ..... 9 372.00 €

  au compte de "réserve légale", pour la porter à 10 % du capital social
- Une somme de ..... 92 314.13 €

  affectée, pour solde, au compte "Report à Nouveau".

  qui s"élèvera à 92 314.13 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme

Le Président

S.A. PROLIVAL
420, Rue D'Estienne d'ORVES
92700 Colombes
Capital € 393720

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/17

ALI AISSA
39, RUE DE MOSCOU
75008 PARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT AUPRES DE LA COMPAGNIE DE PARIS

Exercice clos le 31/12/17

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux actionnaires,

1 **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PROLIVAL relatif à l'exercice de 12 mois, clos le 31/12/2017.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers, 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 l'exercice.

2 **Fondement de l'opinion**

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France et selon les dispositions du règlement (UE) n°537/2014. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Indépendance

Nous attestons que nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, et notamment qu'il n'a pas été fourni de services autres que la certification des comptes interdits par l'article 5, paragraphe 1, du règlement (UE)précité, ou par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 **Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article l 823-9 et R 823-7 du code de commerce relatif à la justification de nos appréciations, les travaux effectués portant notamment sur les principes comptables et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

4 Vérifications du rapport de gestion et des documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable 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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur les comptes annuels clos au 31 décembre 2017.

5 **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de

liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution ne s'offre à elle.

Il incombe à la direction de suivre le processus d'élaboration de l'information financière et de suivre l'efficacité des systèmes de contrôles interne et de gestion des risques, en ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 **Responsabilités du commissaire aux comptes**

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, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permettra de toujours détecter une anomalie significative qui existerait. 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.

Conformément aux dispositions de l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France et selon les dispositions du Règlement (UE) n° 537 / 2014, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.
En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et recueillons des éléments suffisants et appropriés pour fonder notre 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 ;

• nous prenons 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 ;
• nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
• nous concluons quant au caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, quant à 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. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre 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, de formuler une certification avec réserve ou un refus de certifier. Nos conclusions s'appuient sur les éléments collectés jusqu'à la date de notre rapport. Cependant, des circonstances ou événements futurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation ;
• nous apprécions la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des comptes annuels, et évaluons si les comptes annuels reflètent les effets des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.
Nous relatons à la direction l'étendue des travaux d'audit et le programme de travail mis en œuvre, ainsi que les conclusions découlant de nos travaux. Nous portons également à sa connaissance les faiblesses significatives du contrôle interne pour ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Fait à Paris, le 15 mai 2018

Ali AÏSSA
Expert Comptable - Commissaire aux Compte
39, rue de MOSCOU
75008 PARIS
SIRET 401 930 037 00023