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 16/10/2020 sous le numéro de dépôt 37560

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
16 OCT. 2020
DEPOT N° 37560

COMPTES ANNUELS

[redacted]

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SA PROLIVAL

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

Copie certifiée conforme
le Président

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 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	680 298	628 240	52 058	124 859
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 501 825	1 519 286	982 539	635 753
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	192 782		192 782	190 141
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**3 374 905**	**2 147 526**	**1 227 379**	**950 753**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				27 444
Avances et acomptes versés sur commandes				**6 576**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 053 207		7 053 207	4 299 188
Autres créances	1 306 330		1 306 330	2 069 638
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	117 817		117 817	272 797
Charges constatées d'avance (3)	437 039		437 039	427 460
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**8 914 392**		**8 914 392**	**7 103 103**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	12 289 297	2 147 526	10 141 771	8 053 856
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	393 720	393 720
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	916 632	916 632
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	39 372	39 372
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	529 305	92 314
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**507 907**	**436 991**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 386 935**	**1 879 029**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	70 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**70 000**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	632 614	373 438
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 131	13 346
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 367 500	1 076 845
Dettes fiscales et sociales	4 456 859	4 253 053
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 606
Autres dettes	52 151	12 842
Produits constatés d'avance (1)	160 581	429 697
TOTAL DETTES	**7 684 835**	**6 174 827**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 141 771	8 053 856
(1) Dont à plus d'un an (a)	379 535	201 473
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 305 300	5 973 354
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		33 726
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 936 728	8 997	3 945 725	3 403 629
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	22 892 907	448 782	23 341 689	21 969 065
Chiffre d'affaires net	**26 829 635**	**457 779**	**27 287 415**	**25 372 694**
Production stockée				
Production immobilisée				87 806
Subventions d'exploitation			1 000	36 692
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			107 865	105 939
Autres produits			80	625
Total produits d'exploitation (I)			**27 396 359**	**25 603 756**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			3 448 561	2 955 721
Variations de stock			27 444	-27 444
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			5 636 945	4 864 738
Impôts, taxes et versements assimilés			676 939	749 504
Salaires et traitements			11 605 120	11 343 898
Charges sociales			5 001 960	4 944 237
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			407 841	357 451
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4 198	5 118
Total charges d'exploitation (II)			**26 809 008**	**25 193 224**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			587 351	410 531
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)			1	1
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)			**1**	**1**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 702	6 308
Différences négatives de change			101	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**4 803**	**6 308**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 802	-6 307
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			582 549	404 224

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	33 823	209 823
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**33 823**	**209 823**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		431
Sur opérations en capital	38 465	176 626
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	70 000	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**108 465**	**177 056**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-74 642	32 767
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**27 430 183**	**25 813 580**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**26 922 277**	**25 376 589**
BENEFICE OU PERTE	507 907	436 991
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*254 399*	*464 289*
- 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		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA PROLIVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 10 141 771 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 507 907 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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 : 0,8 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 20 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Le taux d'actualisation retenu correspond au taux moyen d'actualisation 2019 en matière de retraite à prestations définies.
Concernant la rotation du personnel, un taux de turn-over moyen a été pris en compte.
Compte tenu des hypothèses retenues, le montant des engagements en matière de retraite s'élève à 952 863 euros au 31/12/2019.
Cette somme figure dans l'annexe dans la rubrique des engagements financiers.

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	680 298			680 298
Immobilisations incorporelles	**680 298**			**680 298**
- 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	270 938	58 955		329 893
- Matériel de transport	168 100	63 944	51 976	180 068
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 395 832	596 032		1 991 864
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 834 870**	**718 931**	**51 976**	**2 501 825**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	190 141	4 002	1 360	192 782
Immobilisations financières	**190 141**	**4 002**	**1 360**	**192 782**
ACTIF IMMOBILISE	2 705 309	722 932	53 336	3 374 905

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		718 931	4 002	722 932
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		718 931	4 002	722 932
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		51 976	1 360	53 336
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		51 976	1 360	53 336

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	555 439	72 801		628 240
Immobilisations incorporelles	**555 439**	**72 801**		**628 240**
- 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	159 979	31 976		191 955
- Matériel de transport	91 726	24 722	14 871	101 577
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	947 411	278 343		1 225 754
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**1 199 117**	**335 040**	**14 871**	**1 519 286**
ACTIF IMMOBILISE	1 754 556	407 841	14 871	2 147 526

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 989 357 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	192 782		192 782
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 053 207	7 053 207	
Autres	1 306 330	1 306 330	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	437 039	437 039	
Total	8 989 357	8 796 575	192 782
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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 875 425 euros au 31/12/2019.
Le montant des créances financées par le factor au 31/12/2019 s'élève à 400 357 euros, le compte de fonds de garantie constitué par le factor LCL au 31/12/2019 est de 343 384 euros.
Le compte débiteur divers "Factor" présente un solde débiteur de 475 068 euros au 31/12/2019 (créances cédées non financées)
Le montant des créances cédées figure dans l'annexe au titre des engagements financiers donnés au 31/12/2019.

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures A Etablir	117 647
Prestations contrats 36 mois Fae	22 393
FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	25 164
Total	165 203

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.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 05/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	92 314
Résultat de l'exercice précédent	436 991
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**529 305**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	529 305
Total des affectations	**529 305**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	393 720				393 720
Primes d'émission	916 632				916 632
Réserve légale	39 372				39 372
Report à Nouveau	92 314	529 305	529 305	92 314	529 305
Résultat de l'exercice	436 991	-436 991	507 907	436 991	507 907
Total Capitaux Propres	1 879 029	92 314	1 037 212	529 305	2 386 935

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		70 000			70 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		70 000			70 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		70 000			

Suite à un contrôle opéré par l'Urssaf Ile de France sur les années 2016 à 2018, une provision pour risque a été constituée à hauteur de 50% des sommes réclamées par l'Urssaf. La société conteste les redressements opérés et a saisi la commission de recours amiable.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 684 835 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				
- à plus de 1 an à l'origine	632 614	253 079	379 535	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 367 500	2 367 500		
Dettes fiscales et sociales	4 456 859	4 456 859		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	67 282	67 282		
Produits constatés d'avance	160 581	160 581		
Total	7 684 835	7 305 300	379 535	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	453 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	160 357			
(**) Dont envers les associés	15 131			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 131 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	853 089
INTERETS COURUS SUR PRETS	975
PROVISION POUR CONGES A PAYER	928 619
PROV RTT ET REPOS COMPENSATEURS	329 080
PROVISIONS CHARGES SUR CP	427 165
PROV CHARGES / RTT ET RC	151 377
ORGANISMES SOC. A PAYER	103 256
ETAT: CHARGES A PAYER	82 051
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	33 790
Total	2 909 402

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
LOYERS ET CHARGES LOCATIVES D AVANCE	221 833		
ACHAT DE SERVICES D AVANCE	24 000		
ASSURANCES D AVANCE	8 699		
MAINTENANCE D AVANCE	127 893		
LOCATIONS MOBILIERES D AVANCE	30 326		
ABONNEMENT D AVANCE	6 080		
TELECOM INTERNET D AVANCE	14 446		
HONORAIRES GESTION D AVANCE	3 761		
Total	437 038		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
INFOGERANCE ET PRESTATIONS D AVANCE	160 581		
Total	160 581		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2019
Prestations infogérance et Gouvernance	11 656 477
Prestations HORIZON cloud	4 388 529
Prestations Assistance technique Longue	3 544 526
Autres prestations et commissions percues	3 752 158
Ventes de matériel, logiciels licences	3 945 725
TOTAL	27 287 415

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 10 000 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Crise sanitaire COVID-19

La pandémie COVID-19 partie de Chine fin 2019 s'est propagée dans le monde et sa progression en France est apparue fin février début mars 2020.
Les décisions de confinement et de stricte limitation des activités et déplacements prises par le gouvernement français afin de limiter la propagation de cette pandémie a eu pour effet la réduction de nos activités à partir du 17 mars 2020.
L'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences génèrent des incertitudes sur l'évolution de notre chiffre d'affaires à la sortie de la période de confinement, sans remettre en cause la pérennité de notre société.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 242 personnes dont 3 apprentis et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	130	
Agents de maîtrise et techniciens	112	
Employés		
Ouvriers		
Total	242	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	121 355
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	*952 863*
Affacturage montant des créances cédées	*875 425*
Autres engagements donnés	1 828 288
Total	1 949 643
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				**514 309**	**514 309**
Cumul exercices antérieurs				230 128	230 128
Dotations de l'exercice				168 654	168 654
Amortissements				**398 782**	**398 782**
Cumul exercices antérieurs				235 342	235 342
Exercice				171 286	171 286
Redevances payées				**406 628**	**406 628**
A un an au plus				89 574	89 574
A plus d'un an et cinq ans au plus				26 846	26 846
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**116 420**	**116 420**
A un an au plus				3 168	3 168
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 766	1 766
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**4 934**	**4 934**
Montant pris en charge dans l'exercice				**254 399**	**254 399**

3 contrats de crédit-bail ont pris fin en 2019. Aucune nouveau contrat n'a été signé au cours de l'exercice 2019.

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 952 863 euros

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

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

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/19

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

Exercice clos le 31/12/19

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 31/12/2019 arrêté par votre Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire lié au Covid-19.

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 2019.

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.

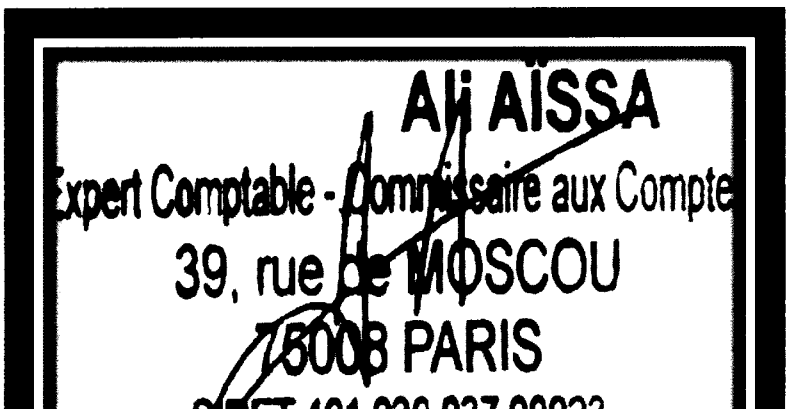
Conformément aux dispositions de l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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 juin 2020



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 25 JUIN 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 507 906,69 €, de la manière suivante :

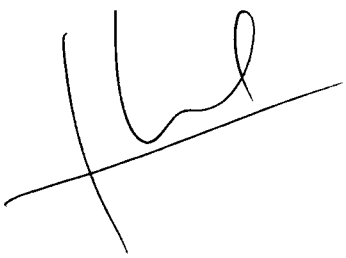
- Un résultat net de	507 906.69 €
- Existence d'un montant correspondant au Report à Nouveau créditeur de	529 305.26 €
- Une somme de	507 906.69 €
affectée en totalité au compte "Report à Nouveau".	
qui s"élèvera, après cette affectation, à la somme de	1037 211.95 €

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



EXPERT 2F
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite Au tableau de L'Ordre des experts-comptables de PARIS Ile de France
inscrite auprès de la Compagnie des commissaires aux comptes de VERSAILLES

Greffe du Tribunal de Commerce
de NANTERRE
4 rue Pablo Néruda
92020 NANTERRE CEDEX

Objet : **Dépôt des comptes annuels arrêtés au 31/12/2019**
SA PROLIVAL
RCS NANTERRE N° 950 328 419

Cergy, le 2 octobre 2020

Monsieur le Greffier,

Nous vous adressons par la présente les documents suivants, concernant la société PROLIVAL :

- Les comptes annuels arrêtés au 31/12/2019 ;
- Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- La résolution d'affectation du résultat adoptée par l'assemblée générale du 25 juin 2020

Accompagné d'un chèque d'un montant de 45,80 € en règlement des frais de dépôt.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sincères salutations.

François FLOC'HLAY
Expert-Comptable

P.J. : 3 + chèque