

## IMMERSION SA

3-5 Rue Raymond Lavigne  
33100 BORDEAUX

SITUATION

du 01/07/2017 au 31/12/2018

## Sommaire

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| <b>Bilan</b>                  | <b>3</b> |
| <b>Compte de résultat</b>     | <b>6</b> |
| <b>Annexes à la situation</b> | <b>9</b> |

# BILAN

## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF   | du 01/07/2017<br>au 31/12/2017<br>(6 mois) |                | Exercice précédent<br>30/06/2017<br>(12 mois) |                  | Variation        |
|---|--|----------------|---|------------------|------------------|
|   | Brut                                       | Amort.prov.    | Net   | Net              |                  |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |  |                |   |                  |                  |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |  |                |   |                  |                  |
| Frais d'établissement                                       |  |                |   |                  |                  |
| Recherche et développement                                  |  |                |   |                  |                  |
| Concessions, brevets, droits similaires                     | 80 700                                     | 49 394         | 31 306  | 36 983           | - 5 677          |
| Fonds commercial  |  |                |   |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                        |  |                |   |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |  |                |   |                  |                  |
| Terrains  |  |                |   |                  |                  |
| Constructions   |  |                |   |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 98 417                                     | 96 018         | 2 399   | 2 529            | - 130            |
| Autres immobilisations corporelles                          | 1 181 659                                  | 508 877        | 672 782                                       | 721 930          | - 49 148         |
| Immobilisations en cours                                    |  |                |   |                  |                  |
| Avances et acomptes   |  |                |   |                  |                  |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |  |                |   |                  |                  |
| Autres participations                                       |  |                |   |                  |                  |
| Créances rattachées à des participations                    |  |                |   |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                   | 52 056                                     |                | 52 056  | 52 056           |                  |
| Prêts   |  |                |   |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                          | 102 365                                    |                | 102 365                                       | 102 365          |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>1 515 197</b>                           | <b>654 290</b> | <b>860 907</b>                                | <b>915 863</b>   | <b>- 54 956</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                      |  |                |   |                  |                  |
| Matières premières, approvisionnements                      |  |                |   |                  |                  |
| En-cours de production de biens                             |  |                |   |                  |                  |
| En-cours de production de services                          |  |                |   |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                            |  |                |   |                  |                  |
| Marchandises  | 1 073 846                                  | 189 130        | 884 716                                       | 871 676          | 13 040           |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |  |                |   | 20 855           | - 20 855         |
| Clients et comptes rattachés                                | 2 677 235                                  | 458            | 2 676 777                                     | 2 557 410        | 119 367          |
| Autres créances   |  |                |   |                  |                  |
| . Fournisseurs débiteurs                                    | 18 036                                     |                | 18 036  | 13 590           | 4 446            |
| . Personnel   | 3 470                                      |                | 3 470   | 2 184            | 1 286            |
| . Organismes sociaux  |  |                |   |                  |                  |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            | 501 698                                    |                | 501 698                                       | 635 979          | - 134 281        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 134 812                                    |                | 134 812                                       | 9 384            | 125 428          |
| . Autres  | 952 436                                    | 9 000          | 943 436                                       | 1 018 422        | - 74 986         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |  |                |   |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                             |  |                |   |                  |                  |
| Disponibilités  | 1 090 433                                  |                | 1 090 433                                     | 351 019          | 739 414          |
| Instruments de trésorerie                                   |  |                |   |                  |                  |
| Charges constatées d'avance                                 | 401 644                                    |                | 401 644                                       | 88 114           | 313 530          |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>6 853 611</b>                           | <b>198 588</b> | <b>6 655 023</b>                              | <b>5 568 634</b> | <b>1 086 389</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |  |                |   |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |  |                |   |                  |                  |
| Ecart de conversion actif (V)                               |  |                |   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>8 368 809</b>                           | <b>852 878</b> | <b>7 515 931</b>                              | <b>6 484 497</b> | <b>1 031 434</b> |

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF   | du 01/07/2017<br>au 31/12/2017<br>(6 mois) | Exercice précédent<br>30/06/2017<br>(12 mois) | Variation        |
|--|--|---|------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                |  |   |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé : 618 022)    | 618 022                                    | 618 022                                       |                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             | 1 219 689                                  | 2 156 992                                     | - 937 303        |
| Ecarts de réévaluation                                 |  |   |                  |
| Réserve légale   | 50 236                                     | 50 236  |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |  |   |                  |
| Réserves réglementées                                  |  |   |                  |
| Autres réserves  |  | 1 118 269                                     | -1 118 269       |
| Report à nouveau                                       |  | -2 303 023                                    | 2 303 023        |
| Résultat de l'exercice                                 | 46 067                                     | 247 451                                       | - 201 384        |
| Subventions d'investissement                           |  |   |                  |
| Provisions réglementées                                |  |   |                  |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter            |  |   |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>1 934 014</b>                           | <b>1 887 947</b>                              | <b>46 067</b>    |
| Produits des émissions de titres participatifs         |  |   |                  |
| Avances conditionnées                                  |  |   |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |  |   |                  |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |  |   |                  |
| Provisions pour risques                                |  |   |                  |
| Provisions pour charges                                | 29 526                                     | 29 526  |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     | <b>29 526</b>                              | <b>29 526</b>                                 |                  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |  |   |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                     |  |   |                  |
| Autres Emprunts obligataires                           |  |   |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |  |   |                  |
| . Emprunts   | 989 139                                    | 1 085 366                                     | - 96 227         |
| . Découverts, concours bancaires                       |  |   |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                |  |   |                  |
| . Divers   |  |   |                  |
| . Associés   | 473  | 727   | - 254            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |  | 1 201   | - 1 201          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 2 270 878                                  | 1 950 667                                     | 320 211          |
| Dettes fiscales et sociales                            |  |   |                  |
| . Personnel  | 325 054                                    | 359 718                                       | - 34 664         |
| . Organismes sociaux                                   | 270 320                                    | 280 117                                       | - 9 797          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       |  |   |                  |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 225 713                                    | 231 809                                       | - 6 096          |
| . Etat, obligations cautionnées                        |  |   |                  |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    | 144 273                                    | 151 014                                       | - 6 741          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |  | 34 980  | - 34 980         |
| Autres dettes  | 157 175                                    | 2 621   | 154 554          |
| Instruments de trésorerie                              |  |   |                  |
| Produits constatés d'avance                            | 1 169 365                                  | 468 805                                       | 700 560          |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>5 552 391</b>                           | <b>4 567 024</b>                              | <b>985 367</b>   |
| Ecart de conversion passif (V)                         |  |   |                  |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>7 515 931</b>                           | <b>6 484 497</b>                              | <b>1 031 434</b> |

# COMPTE DE RÉSULTAT

## Compte de résultat

Présenté en Euros

|   | du 01/07/2017<br>au 31/12/2017<br>(6 mois) |              | Exercice précédent<br>30/06/2017<br>(12 mois) |                  | Variation<br>absolue | %             |
|---|--|--------------|---|------------------|----------------------|---------------|
|   | France                                     | Exportations | Total   | Total            |                      |               |
| Ventes de marchandises                                      | 3 453 935                                  |              | 3 453 935                                     | 7 296 980        | -3 843 045           | -52,67        |
| Production vendue biens                                     |  |              |   |                  |                      |               |
| Production vendue services                                  | 386 642                                    |              | 386 642                                       | 726 104          | - 339 462            | -46,75        |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                             | <b>3 840 577</b>                           |              | <b>3 840 577</b>                              | <b>8 023 084</b> | <b>-4 182 507</b>    | <b>-52,13</b> |
| Production stockée  |  |              |   |                  |                      |               |
| Production immobilisée                                      |  |              |   |                  |                      |               |
| Subventions d'exploitation                                  |  |              | 536 356                                       | 792 813          | - 256 457            | -32,35        |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |  |              | 180 682                                       | 249 282          | - 68 600             | -27,52        |
| Autres produits   |  |              | 11  | 4 170            | - 4 159              | -99,74        |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                |  |              | <b>4 557 627</b>                              | <b>9 069 350</b> | <b>-4 511 723</b>    | <b>-49,75</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)         |  |              | 2 098 275                                     | 4 444 819        | -2 346 544           | -52,79        |
| Variation de stock (marchandises)                           |  |              | -24 941                                       | -101 633         | 76 692               | 75,46         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements   |  |              | 9 028   | 11 586           | - 2 558              | -22,08        |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)   |  |              |   |                  |                      |               |
| Autres achats et charges externes                           |  |              | 701 760                                       | 1 359 975        | - 658 215            | -48,40        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |  |              | 35 384  | 66 694           | - 31 310             | -46,95        |
| Salaires et traitements                                     |  |              | 1 021 185                                     | 2 066 019        | -1 044 834           | -50,57        |
| Charges sociales  |  |              | 416 125                                       | 855 360          | - 439 235            | -51,35        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations            |  |              | 56 455  | 111 772          | - 55 317             | -49,49        |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                |  |              |   |                  |                      |               |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                |  |              | 189 130                                       | 177 229          | 11 901               | 6,72          |
| Dotations aux provisions pour risques et charges            |  |              |   |                  |                      |               |
| Autres charges  |  |              | 11  | 1 674            | - 1 663              | -99,34        |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                |  |              | <b>4 502 411</b>                              | <b>8 993 494</b> | <b>-4 491 083</b>    | <b>-49,94</b> |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>                         |  |              | <b>55 216</b>                                 | <b>75 856</b>    | <b>- 20 640</b>      | <b>-27,21</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun    |  |              |   |                  |                      |               |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |  |              |   |                  |                      |               |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |  |              |   |                  |                      |               |
| Produits financiers de participations                       |  |              |   |                  |                      |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |  |              |   |                  |                      |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |  |              |   | 2 970            | - 2 970              | -100          |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |  |              |   |                  |                      |               |
| Différences positives de change                             |  |              | 2 656   | 8 346            | - 5 690              | -68,18        |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |  |              |   |                  |                      |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                    |  |              | <b>2 656</b>                                  | <b>11 316</b>    | <b>- 8 660</b>       | <b>-76,53</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |  |              |   |                  |                      |               |
| Intérêts et charges assimilées                              |  |              | 11 746  | 28 554           | - 16 808             | -58,86        |
| Différences négatives de change                             |  |              |   | 14 904           | - 14 904             | -100          |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |  |              |   |                  |                      |               |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                   |  |              | <b>11 746</b>                                 | <b>43 458</b>    | <b>- 31 712</b>      | <b>-72,97</b> |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                            |  |              | <b>-9 090</b>                                 | <b>-32 142</b>   | <b>23 052</b>        | <b>71,72</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>      |  |              | <b>46 126</b>                                 | <b>43 715</b>    | <b>2 411</b>         | <b>5,52</b>   |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|  | du 01/07/2017<br>au 31/12/2017<br>(6 mois) | Exercice précédent<br>30/06/2017<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %             |
|--|--|---|----------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |  | 4 011   | - 4 011              | -100          |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |  |   |                      |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |  | 48 000  | - 48 000             | -100          |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              |  | <b>52 011</b>                                 | <b>- 52 011</b>      | <b>-100</b>   |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 59   | 52 283  | - 52 224             | -99,89        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |  |   |                      |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |  |   |                      |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>59</b>                                  | <b>52 283</b>                                 | <b>- 52 224</b>      | <b>-99,89</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-59</b>                                 | <b>-272</b>                                   | <b>213</b>           | <b>78,31</b>  |
| Participation des salariés (IX)                            |  |   |                      |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               |  | -204 008                                      | 204 008              | -100          |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>4 560 283</b>                           | <b>9 132 677</b>                              | <b>-4 572 394</b>    | <b>-50,07</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | <b>4 514 216</b>                           | <b>8 885 226</b>                              | <b>-4 371 010</b>    | <b>-49,19</b> |
| <b>RESULTAT NET</b>  | <b>46 067</b>                              | <b>247 451</b>                                | <b>- 201 384</b>     | <b>-81,38</b> |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |  |   |                      |               |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |  |   |                      |               |

# ANNEXES À LA SITUATION

## Annexes à la situation

### PREAMBULE

La situation close le 31/12/2017 a une durée de 6 mois.

L'exercice social précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 7 515 930,73 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 46 066,74 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/04/2018 par le Président.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

### FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La société a engagé des frais de recherche et de développement dans le cadre de projets agréés par l'ANR. Ces frais ont été pour l'essentiel comptabilisés en charges.

Les charges sont couvertes en partie par le crédit d'impôt recherche.

Des précisions sur les subventions, les dépenses de recherche et le CIR ne sont pas présentées en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

### ENGAGEMENT EN MATIERE D'INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

La valorisation répond aux critères suivants:

- conditions : départ volontaire à l'âge de 65 ans
- méthode de calcul : probabilité annuelle de départ de 4%, taux d'accroissement des salaires de 2%, calcul effectué charges sociales incluses.

Au 31/12/2017, l'engagement en matière d'indemnités de fin de carrière s'élève à 166 825 euros.

Cet engagement ne fait pas l'objet d'une provision.

## AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### *COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE*

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont de 38 563 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de recherche et d'innovation.

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 515 197

| Actif immobilisé              | A l'ouverture    | Augmentation | Diminution    | A la clôture     |
|-------------------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles | 102 632          |              | 21 932        | 80 700           |
| Immobilisations corporelles   | 1 278 577        | 1 499        |               | 1 280 076        |
| Immobilisations financières   | 154 421          |              |               | 154 421          |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>1 535 630</b> | <b>1 499</b> | <b>21 932</b> | <b>1 515 197</b> |

Amortissements et provisions d'actif = 654 290

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution    | A la clôture   |
|------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles      | 65 649         | 5 678         | 21 932        | 49 394         |
| Immobilisations corporelles        | 554 118        | 50 778        |               | 604 896        |
| Titres mis en équivalence          |                |               |               |                |
| Autres Immobilisations financières |                |               |               |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>619 767</b> | <b>56 455</b> | <b>21 932</b> | <b>654 290</b> |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés   | Montant          | Amortis.       | Valeur nette   | Durée         |
|--------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| Licences, droits, logiciels    | 80 700           | 49 394         | 31 306         | de 1 à 5 ans  |
| Matériel & outillage industrie | 98 417           | 96 018         | 2 399          | de 1 à 10 ans |
| Installation & agencements     | 884 103          | 307 377        | 576 726        | de 3 à 25 ans |
| Matériel de transport          | 80 599           | 50 599         | 30 000         | 4 ans         |
| Matériel bureau & info.        | 164 988          | 133 427        | 31 560         | de 2 à 5 ans  |
| Mobilier                       | 51 969           | 17 474         | 34 495         | de 2 à 10 ans |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>1 360 776</b> | <b>654 290</b> | <b>706 486</b> |               |

Etat des créances = 4 791 697

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an          | A plus d'un an |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 102 365          |                  | 102 365        |
| Actif circulant & charges d'avance | 4 689 332        | 4 689 332        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>4 791 697</b> | <b>4 689 332</b> | <b>102 365</b> |

Provisions pour dépréciation = 198 588

| Nature des provisions | A l'ouverture  | Augmentation  | utilisées | non utilisées | A la clôture   |
|-----------------------|----------------|---------------|-----------|---------------|----------------|
| Stocks et en-cours    | 177 229        | 11 901        |           |               | 189 130        |
| Comptes de tiers      | 9 458          |               |           |               | 9 458          |
| Comptes financiers    |                |               |           |               |                |
| <b>TOTAL</b>          | <b>186 687</b> | <b>11 901</b> |           |               | <b>198 588</b> |

Produits à recevoir par postes du bilan = 199 445

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 196 445        |
| Autres créances              | 3 000          |
| Disponibilités               |                |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>199 445</b> |

Charges constatées d'avance = 401 644

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 618 022**

| Mouvements des titres           | Nombre           | Val. nominale | Capital social |
|---------------------------------|------------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice      | 1 236 044        | 0,50          | 618 022        |
| Titres émis                     |                  |               |                |
| Titres remboursés ou annulés    |                  |               |                |
| <b>Titres en fin d'exercice</b> | <b>1 236 044</b> | <b>0,50</b>   | <b>618 022</b> |

**Provisions = 29 526**

| Nature des provisions   | A l'ouverture | Augmentation | Utilisées | Non utilisées | A la clôture  |
|-------------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|
| Provisions réglementées |               |              |           |               |               |
| Provisions pour risques | 29 526        |              |           |               | 29 526        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>29 526</b> |              |           |               | <b>29 526</b> |

**Etat des dettes = 5 552 391**

| Etat des dettes             | Montant total    | De 0 à 1 an      | De 1 à 5 ans   | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 989 139          | 253 427          | 715 712        | 20 000        |
| Dettes financières diverses | 473              | 473              |                |               |
| Fournisseurs                | 2 270 878        | 2 270 878        |                |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 965 361          | 965 361          |                |               |
| Dettes sur immobilisations  |                  |                  |                |               |
| Autres dettes               | 157 175          | 157 175          |                |               |
| Produits constatés d'avance | 1 169 365        | 1 169 365        |                |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>5 552 391</b> | <b>4 816 678</b> | <b>715 712</b> | <b>20 000</b> |

**Charges à payer par postes du bilan = 668 263**

| Charges à payer                | Montant        |
|--------------------------------|----------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit | 392            |
| Emp. & dettes financières div. |                |
| Fournisseurs                   | 202 716        |
| Dettes fiscales & sociales     | 464 583        |
| Autres dettes                  | 572            |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>668 263</b> |

**Produits constatés d'avance = 1 169 365**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

*Ventilation du chiffre d'affaires = 3 840 577*

Le chiffre d'affaires de la période se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires   | Montant HT       | Taux            |
|--------------------------------|------------------|-----------------|
| Ventes de marchandises         | 3 453 935        | 89,93 %         |
| Prestations de services        | 269 391          | 7,01 %          |
| Produits des activités annexes | 117 251          | 3,05 %          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>3 840 577</b> | <b>100.00 %</b> |

*Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## AUTRES INFORMATIONS

*Rémunération des dirigeants*

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

*Produits à recevoir = 199 445*

| Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés | Montant        |
|---|----------------|
| Clients - factures à établir( 41810000000 )       | 196 445        |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>196 445</b> |

| Produits à recevoir sur autres créances          | Montant      |
|--|--------------|
| Fournisseurs - rab., r. r. & obt.( 40980000000 ) | 3 000        |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>3 000</b> |

*Charges constatées d'avance = 401 644*

| Charges constatées d'avance            | Montant        |
|--|----------------|
| Chg constatées d'avance( 48600000000 ) | 401 644        |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>401 644</b> |

*Charges à payer = 668 263*

| Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit | Montant    |
|--|------------|
| Intérêts courus sur emprunt( 16884000000 )   | 392        |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>392</b> |

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | Montant        |
|--|----------------|
| Fournisseurs - fac. non parvenues( 40810000000 ) | 202 716        |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>202 716</b> |

| Dettes fiscales et sociales                       | Montant        |
|---|----------------|
| Personnel - congés payés( 42820000000 )           | 177 669        |
| Personnel - autres charges à payer( 42860000000 ) | 758            |
| Chg sociales sur congés payés( 43820000000 )      | 76 139         |
| Autres chg sociales à payer( 43860000000 )        | 65 744         |
| Etat - chg à payer( 44860000000 )                 | 144 273        |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>464 583</b> |

| Autres dettes                             | Montant    |
|---|------------|
| Clients - avoirs à établir( 41980000000 ) | 572        |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>572</b> |

*Produits constatés d'avance = 1 169 365*

| Produits constatés d'avance            | Montant          |
|--|------------------|
| Pdts constatés d'avance( 48700000000 ) | 1 169 365        |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>1 169 365</b> |