

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 : 2015 B 05343

Numéro SIREN : 333 823 953

Nom ou dénomination : PROSON

Ce dépôt a été enregistré le 14/01/2021 sous le numéro de dépôt 1154

# PROSON

Société par Actions Simplifiée au capital social de 200 000 €  
99-101, Rue Pierre Sépard – 92320 CHÂTILLON  
RCS de Nanterre n° 333 823 953

## Comptes annuels au 31/12/2018

DocuSigned by:  
*Laurent Péru*  
429E6A79658F459...

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	17 647	17 633	14	0,00	181	0,01
Fonds commercial	475 322		475 322	13,54	220 385	6,88
Autres immobilisations incorporelles	4 051	4 051				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 084 227	1 928 789	1 155 439	32,91	991 148	30,93
Autres immobilisations corporelles	372 832	221 118	151 714	4,32	165 785	5,17
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	18 000		18 000	0,51	400 192	12,49
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	6 501		6 501	0,19		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 978 580</b>	<b>2 171 591</b>	<b>1 806 989</b>	51,48	<b>1 777 690</b>	55,48
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 020		3 020	0,09	4 367	0,14
Avances & acomptes versés sur commandes	1 987		1 987	0,06	3 684	0,11
Clients et comptes rattachés	956 182	30 022	926 159	26,38	936 968	29,24
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 012		4 012	0,11	3 177	0,10
. Organismes sociaux	5 722		5 722	0,16	6 648	0,21
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 573		31 573	0,90	38 382	1,20
. Autres	42 864		42 864	1,22	13 281	0,41
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	668 809		668 809	19,05	403 726	12,60
Charges constatées d'avance	9 065		9 065	0,26	4 020	0,13
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 723 234</b>	<b>30 022</b>	<b>1 693 212</b>	48,23	<b>1 414 253</b>	44,13
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	10 209		10 209	0,29	12 441	0,39
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>5 712 024</b>	<b>2 201 614</b>	<b>3 510 410</b>	100,00	<b>3 204 384</b>	100,00

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 200 000 )	200 000	5,70	200 000	6,24
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	20 000	0,57	20 000	0,62
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	531 350	15,14	676 924	21,12
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>503 615</b>	<b>14,35</b>	<b>404 426</b>	<b>12,62</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>1 254 966</b>	<b>35,75</b>	<b>1 301 350</b>	<b>40,61</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				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	676 763	19,28	548 411	17,11
. Découverts, concours bancaires	1 147	0,03	3 535	0,11
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	595 346	16,96	559 678	17,47
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 692	0,11	3 879	0,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	487 670	13,89	320 202	9,99
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	63 085	1,80	36 557	1,14
. Organismes sociaux	150 916	4,30	132 451	4,13
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	188 611	5,37	186 489	5,82
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	28 309	0,81	18 727	0,58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 000	0,34		
Autres dettes	47 905	1,36	93 104	2,91
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>2 255 444</b>	<b>64,25</b>	<b>1 903 034</b>	<b>59,39</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>3 510 410</b>	<b>100,00</b>	<b>3 204 384</b>	<b>100,00</b>

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	317 781	1 023	318 804	7,91	199 661	5,50	119 143	59,67
Production vendue biens								
Production vendue services	3 536 278	175 948	3 712 226	92,09	3 430 890	94,50	281 336	8,20
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>3 854 059</b>	<b>176 971</b>	<b>4 031 030</b>	<b>100,00</b>	<b>3 630 551</b>	<b>100,00</b>	<b>400 479</b>	<b>11,03</b>

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			3 603	0,09	4 064	0,11	-461	-11,33
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			80 352	1,99	40 426	1,11	39 926	98,76
Autres produits			2 458	0,06	511	0,01	1 947	381,02
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>4 117 443</b>	<b>102,14</b>	<b>3 675 553</b>	<b>101,24</b>	<b>441 890</b>	<b>12,02</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			234 695	5,82	145 065	4,00	89 630	61,79
Variation de stock (marchandises)			1 346	0,03	-1 548	-0,03	2 894	186,95
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 658	0,24	13 564	0,37	-3 906	-28,79
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 055 988	26,20	1 151 281	31,71	-95 293	-8,27
Impôts, taxes et versements assimilés			88 444	2,19	83 234	2,29	5 210	6,26
Salaires et traitements			1 178 935	29,25	974 239	26,83	204 696	21,01
Charges sociales			501 057	12,43	400 107	11,02	100 950	25,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations			354 618	8,80	317 523	8,75	37 095	11,68
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 409	0,03	636	0,02	773	121,54
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			35 998	0,89	18 408	0,51	17 590	95,56
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>3 462 149</b>	<b>85,89</b>	<b>3 102 510</b>	<b>85,46</b>	<b>359 639</b>	<b>11,59</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>655 294</b>	<b>16,26</b>	<b>573 042</b>	<b>15,78</b>	<b>82 252</b>	<b>14,35</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
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								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			12 072	0,30	6 895	0,19	5 177	75,08
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>12 072</b>	<b>0,30</b>	<b>6 895</b>	<b>0,19</b>	<b>5 177</b>	<b>75,08</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-12 072</b>	<b>-0,29</b>	<b>-6 895</b>	<b>-0,18</b>	<b>-5 177</b>	<b>-75,07</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>643 223</b>	<b>15,96</b>	<b>566 147</b>	<b>15,59</b>	<b>77 076</b>	<b>13,61</b>

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				856	0,02	-856	-100,00		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	77 332	1,92		70 768	1,95	6 564	9,28		
Reprises sur provisions et transferts de charges									
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>77 332</b>	<b>1,92</b>		<b>71 624</b>	<b>1,97</b>	<b>5 708</b>	<b>7,97</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 658	0,12		5 366	0,15	-708	-13,18		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 500	0,29		9 956	0,27	1 544	15,51		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>16 158</b>	<b>0,40</b>		<b>15 321</b>	<b>0,42</b>	<b>837</b>	<b>5,46</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>61 174</b>	<b>1,52</b>		<b>56 302</b>	<b>1,55</b>	<b>4 872</b>	<b>8,65</b>		
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)	200 781	4,98		218 024	6,01	-17 243	-7,90		
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>4 194 775</b>	<b>104,06</b>		<b>3 747 176</b>	<b>103,21</b>	<b>447 599</b>	<b>11,94</b>		
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>3 691 160</b>	<b>91,57</b>		<b>3 342 751</b>	<b>92,07</b>	<b>348 409</b>	<b>10,42</b>		
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>503 615</b>	<b>12,49</b>		<b>404 426</b>	<b>11,14</b>	<b>99 189</b>	<b>24,53</b>		
	<i>Bénéfice</i>			<i>Bénéfice</i>					
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	<b>17 647</b>	<b>17 633</b>	<b>14</b>	0,00	<b>181</b>	0,01
20500000000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	15 197		15 197	0,43	15 197	0,47
20501000000 LICENCE-LYON	2 450		2 450	0,07	2 450	0,08
28050000000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES		15 183	-15 183	-0,42	-15 016	-0,46
28050100000 AMORTISSEMENTS- LYON		2 450	-2 450	-0,06	-2 450	-0,07
Fonds commercial	<b>475 322</b>		<b>475 322</b>	13,54	<b>220 385</b>	6,88
20700000000 FONDS COMMERCIAL	220 385		220 385	6,28	220 385	6,88
20710000000 FONDS COMMERCIAL-XL COM	254 937		254 937	7,26		
Autres immobilisations incorporelles	<b>4 051</b>	<b>4 051</b>				
20800000900 TUP XL COM-LOGICIELS INFORMATIQUE	4 051		4 051	0,12		
28080000900 AMORT TUP XL COM-LOGICIELS INFORMATIQUE		4 051	-4 051	-0,11		
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	<b>3 084 227</b>	<b>1 928 789</b>	<b>1 155 439</b>	32,91	<b>991 148</b>	30,93
21540000000 MATERIEL INDUSTRIEL	2 460 268		2 460 268	70,08	2 282 833	71,24
21540000900 TUP XL COM-MATERIEL INDUSTRIEL	211 835		211 835	6,03		
21540100000 MATERIEL INDUSTRIEL- LYON	306 886		306 886	8,74	266 946	8,33
21540200000 MATERIEL INDUSTRIEL- LILLE	105 238		105 238	3,00		
28154000000 AMORTIS.MAT.&OUTILLAGE		1 527 269	-1 527 269	-43,50	-1 391 356	-43,41
28154000900 TUP XL COM- AMORT MATERIEL		173 020	-173 020	-4,92		
28154010000 AMORTIS.MAT& OUTILLAGE-LYON		218 364	-218 364	-6,21	-167 275	-5,21
28154020000 AMORT.MATERIEL INDUST-LILLE		10 135	-10 135	-0,28		
Autres immobilisations corporelles	<b>372 832</b>	<b>221 118</b>	<b>151 714</b>	4,32	<b>165 785</b>	5,17
21810000000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG. DIV.	106 230		106 230	3,03	106 230	3,32
21810000900 TUP XL COM-INSTAL.AGENCT.AMENAGT	1 447		1 447	0,04		
21810100000 INSTAL, AGENC, AMENAGEMENTS-LYON	55 020		55 020	1,57	55 020	1,72
21820000000 MATERIEL DE TRANSPORT	125 324		125 324	3,57	106 144	3,31
21820000900 TUP XL COM-MATERIEL TRANSPORT	17 675		17 675	0,50		
21830000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	41 766		41 766	1,19	39 500	1,23
21830000900 TUP XL COM- MATERIEL INFORMATIQUE	7 648		7 648	0,22		
21830100000 MATERIEL DE BUREAU, INF - LYON	4 348		4 348	0,12	4 348	0,14
21830200000 Matériel de bureau et informatique-LILLE	957		957	0,03		
21840000000 MOBILIER	11 582		11 582	0,33	11 582	0,36
21840000900 TUP XL COM- MOBILIER	836		836	0,02		
28181000000 AMORTIS.INST.AMEN.AGENC.		40 773	-40 773	-1,15	-30 150	-0,93
28181000900 TUP XL COM-AMORT.INST.AGENC		530	-530	-0,01		
28181010000 INSTAL, AGENC, AMENAGEMENT-LYON		16 035	-16 035	-0,45	-10 533	-0,32
28182000000 AMORTIS.MATERIEL TRANSPORT		83 867	-83 867	-2,38	-68 008	-2,11
28182000900 TUP XL COM-AMORT MATERIEL TRANSP		17 675	-17 675	-0,49		
28183000000 AMORTIS.MAT.& MOB.BUR.INFORM.		38 862	-38 862	-1,10	-35 440	-1,10
28183000900 TUP XL COM-AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE		7 648	-7 648	-0,21		
28183010000 AMORTIS MAT BUREAU, INF- LYON		3 486	-3 486	-0,09	-2 735	-0,08
28183020000 AMORT.MAT BUREAU-LILLE		318	-318	-0,00		
28184000000 AMORTIS.MOBILIER		11 087	-11 087	-0,31	-10 173	-0,31
28184000900 TUP XL COM-AMORT MOBILIER		836	-836	-0,01		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	<b>18 000</b>		<b>18 000</b>	0,51	<b>400 192</b>	12,49
26100000000 TITRES BICS					192	0,01

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
26110200000 ACTIONS XL COM					400 000	12,48
26110300000 ACTIONS-PROSON BE	18 000		18 000	0,51		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	6 501		6 501	0,19		
27500000900 TUP XL COM-DEPOTS ET CAUTIONS	501		501	0,01		
27502000000 DEPOT DE GARANTIE-LILLE	6 000		6 000	0,17		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 978 580</b>	<b>2 171 591</b>	<b>1 806 989</b>	51,48	<b>1 777 690</b>	55,48
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 020		3 020	0,09	4 367	0,14
37100000000 MARCHANDISE (OU GROUPE) A	3 020		3 020	0,09	4 367	0,14
Avances & acomptes versés sur commandes	1 987		1 987	0,06	3 684	0,11
40910000000 FOURNIS. AVANC. & ACOMPT. SUR CDES	1 987		1 987	0,06	3 684	0,11
Clients et comptes rattachés	956 182	30 022	926 159	26,38	936 968	29,24
41100000000 CLIENTS	915 855		915 855	26,09		
41110000000 CLIENTS					924 191	28,84
41600000000 CLIENTS DOUTEUX	36 027		36 027	1,03	76 346	2,38
41800000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR					240	0,01
41810000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	4 300		4 300	0,12		
49100000000 PROVIS. POUR DEPREC. CPTES CLIENTS		30 022	-30 022	-0,85	-63 809	-1,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 012		4 012	0,11	3 177	0,10
42500000000 ACOMPTE	4 012		4 012	0,11	3 177	0,10
. Organismes sociaux	5 722		5 722	0,16	6 648	0,21
43700000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	5 616		5 616	0,16	6 648	0,21
43700000900 TUP XL COM-TICKETS RESTAURANTS	106		106	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 573		31 573	0,90	38 382	1,20
44566200000 TVA déductible 20 %	149		149	0,00	7 413	0,23
44571000000 TVA collectée 19.60%	4 631		4 631	0,13		
44571300000 TVA collectée 20 %	1 995		1 995	0,06		
44586000000 TVA RECUPERABLE / FNP	17 735		17 735	0,51	22 001	0,69
44587000000 TVA / FAE	7 063		7 063	0,20		
44587400000 TVA / A.A.E.					8 967	0,28
. Autres	42 864		42 864	1,22	13 281	0,41
44870000000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR					6 411	0,20
46870000000 PRODUITS A RECEVOIR	42 864		42 864	1,22	6 870	0,21
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	668 809		668 809	19,05	403 726	12,60
51211000000 BNP PARISBAS	175 169		175 169	4,99	106 130	3,31
51231000000 BANQUE POPULAIRE VAL DE FRANCE	474 603		474 603	13,52	297 287	9,28
51232000000 BANQUE CIC	18 513		18 513	0,53		
53100000000 CAISSE	525		525	0,01	308	0,01
Charges constatées d'avance	9 065		9 065	0,26	4 020	0,13
48600000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 065		9 065	0,26	4 020	0,13
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 723 234</b>	<b>30 022</b>	<b>1 693 212</b>	48,23	<b>1 414 253</b>	44,13

PROSON

page 8

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) <i>4816000000 FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS</i>	10 209 10 209		10 209 10 209	0,29 0,29	12 441 12 441	0,39 0,39
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>5 712 024</b>	<b>2 201 614</b>	<b>3 510 410</b>	100,00	<b>3 204 384</b>	100,00

PROSON

page 9

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

## BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 200 000 )	<b>200 000</b>	5,70	<b>200 000</b>	6,24
10130000000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	200 000	5,70	200 000	6,24
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	<b>20 000</b>	0,57	<b>20 000</b>	0,62
10611000000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	20 000	0,57	20 000	0,62
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	<b>531 350</b>	15,14	<b>676 924</b>	21,12
10680000000 AUTRES RESERVES	531 350	15,14	676 924	21,12
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>503 615</b>	14,35	<b>404 426</b>	12,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>1 254 966</b>	35,75	<b>1 301 350</b>	40,61
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				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	<b>676 763</b>	19,28	<b>548 411</b>	17,11
16400000900 TUP XL COM-EMPRUNT CIC 41K	13 845	0,39		
16401000000 DETTE BPVF-ACHAT FDC ROIRET	54 184	1,54	96 710	3,02
16402000000 DETTE BNP-ACHAT FDC ROIRET	54 174	1,54	96 700	3,02
16403000000 PRET BPVF-ACHAT XL COM	161 364	4,60	177 500	5,54
16404000000 PRET BNP- ACHAT XL COM	145 227	4,14	177 500	5,54
16405000000 PRET BPVF ACHAT MATERIEL	125 000	3,56		
16406000000 PRET BNP-ACHAT MATERIEL	122 970	3,50		
. Découverts, concours bancaires	<b>1 147</b>	0,03	<b>3 535</b>	0,11
51860000000 INTERETS COURUS A PAYER	1 147	0,03	3 535	0,11
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	<b>595 346</b>	16,96	<b>559 678</b>	17,47
45100000000 GROUPE	45 346	1,29	71 678	2,24
45500000000 ASSOCIES COMPTES COURANTS-FA			486 850	15,19
45510000000 ASSOCIES COMPTES COURANTS-FAII	550 000	15,67	1 150	0,04
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	<b>3 692</b>	0,11	<b>3 879</b>	0,12
41910000000 CLTS AVANC. & ACOMP. RECUS SUR CDE	3 692	0,11	3 879	0,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>487 670</b>	13,89	<b>320 202</b>	9,99
40100000000 FOURNISSEURS	378 261	10,78		
40110000000 FOURNISSEURS			188 193	5,87
40810000000 FOURNISSEURS	109 409	3,12	132 009	4,12

PROSON

page 10

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

## BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	<b>63 085</b>	1,80	<b>36 557</b>	1,14
42820000000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	63 085	1,80	36 557	1,14
. Organismes sociaux	<b>150 916</b>	4,30	<b>132 451</b>	4,13
43100000000 SECURITE SOCIALE A PAYER	75 300	2,15	58 468	1,82
43730000000 AUDIENS A PAYER	28 666	0,82	45 620	1,42
43740000000 ASSEDIC/GARP A PAYER	4 020	0,11	4 160	0,13
43750000000 APRIL A PAYER	9 625	0,27	6 531	0,20
43770000000 MEDECIN DU TRAVAIL A PAYER	892	0,03	844	0,03
43781000900 TUP XL COM-TAXES FORMATION A PAYER	791	0,02		
43782000900 TUP XL COM-TAXE APPRENTISSAGE	978	0,03		
43820000000 CHARGES SOCIALES SUR C.P. A PAYER	29 584	0,84	16 828	0,53
43860000900 TUP XL COM-ORGANISM SOC A PAYER	1 059	0,03		
. Etat, impôts sur les bénéfécies				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>188 611</b>	5,37	<b>186 489</b>	5,82
44551000000 TVA A DECAISSER	39 650	1,13	31 812	0,99
44562200000 TVA sur immo. 20 %			3 600	0,11
44571300900 TUP XL COM-TVA COLLECTEE 20%	1 440	0,04		
44587000000 TVA / FAE			40	0,00
44587200000 TVA en attente collectée 20 %	147 521	4,20	151 037	4,71
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>28 309</b>	0,81	<b>18 727</b>	0,58
44781000000 TAXE APPRENTISSAGE	8 030	0,23	6 451	0,20
44782000000 AFDAS	14 138	0,40	12 276	0,38
44870000000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	6 141	0,17		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	<b>12 000</b>	0,34		
26900000000 VERS. REST. A EFFECT. SUR T.P.N.L.	12 000	0,34		
Autres dettes	<b>47 905</b>	1,36	<b>93 104</b>	2,91
41100000000 CLIENTS	347	0,01		
41980000000 RABAIS REMISES RIST. A ETABLIR	46 675	1,33	53 804	1,68
46710000000 COMPLEMENT DE PRIX XL COM			30 000	0,94
46860000000 CHARGES A PAYER	883	0,03	9 300	0,29
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>2 255 444</b>	64,25	<b>1 903 034</b>	59,39
Écart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>3 510 410</b>	100,00	<b>3 204 384</b>	100,00

PROSON

page 11

## COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTÉ DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	<b>317 781</b>	<b>1 023</b>	<b>318 804</b>	7,91	<b>199 661</b>	5,50	<b>119 143</b>	59,67
7072000000 Vte matériel stock Proson	1 433		1 433	0,04	10 400	0,29	-8 967	-86,21
7072100000 VTE MICROS HF	71 479		71 479	1,77	15 012	0,41	56 467	376,15
7072200000 VTE ORDRE HF & EAR MON	510		510	0,01	25	0,00	485	N/S
7072300000 VTE MAT. VISITE GUIDEE	123 205		123 205	3,06	90 895	2,50	32 310	35,55
7072400000 VTE MATERIEL IR	38 065		38 065	0,94	12 544	0,35	25 521	203,45
7072500000 VTE MICROS DE CONFERE	83 089		83 089	2,06	70 489	1,94	12 600	17,88
7074300000 Vte export matériel VG					297	0,01	-297	-100,00
7079430000 VTE EXPORT MATERIEL VG		160	160	0,00			160	N/S
7079440000 VENTE MATERIEL IR EXPO		200	200	0,00			200	N/S
7079450000 VTE EXPORT MICRO DE CO		663	663	0,02			663	N/S
Production vendue biens								
Production vendue services	<b>3 536 278</b>	<b>175 948</b>	<b>3 712 226</b>	92,09	<b>3 430 890</b>	94,50	<b>281 336</b>	8,20
7060100000 LOCATION MICROS HF	195 871		195 871	4,86	180 353	4,97	15 518	8,60
7060200000 LOCATION EAR MONITOR	8 681		8 681	0,22	7 907	0,22	774	9,79
7060250000 LOCATION INTERCOM	34 825		34 825	0,86	47 269	1,30	-12 444	-26,32
7060300000 LOCATION MATERIEL VG	591 207		591 207	14,67	457 436	12,60	133 771	29,24
7060400000 Location matériel CONFERE	487 219		487 219	12,09	500 003	13,77	-12 784	-2,55
7060440000 Location IR ANALOGIQUE	174 160		174 160	4,32	226 218	6,23	-52 058	-23,00
7060460000 Location IR NUMERIQUE	379 750		379 750	9,42	300 566	8,28	79 184	26,34
7060520000 Location micro DCN NG	231 628		231 628	5,75	236 572	6,52	-4 944	-2,08
7060540000 Location micro DCN WIFI	5 072		5 072	0,13	11 699	0,32	-6 627	-56,64
7060560000 Location micro DICENTIS	89 802		89 802	2,23	90 563	2,49	-761	-0,83
7060580000 Location Sonorisation	38 888		38 888	0,96	29 329	0,81	9 559	32,59
7060600000 LOC. MATERIEL DE VIDEO	70 178		70 178	1,74	94 852	2,61	-24 674	-26,00
7060620000 Location Insert téléphonique	6 481		6 481	0,16	5 790	0,16	691	11,93
7066000000 Loc. export matériel vidéo					2 384	0,07	-2 384	-100,00
7067000000 LOC. MICRO HF EXPORT					2 586	0,07	-2 586	-100,00
7069300000 LOC. VISITE GUIDE EXPORT		25 815	25 815	0,64	22 039	0,61	3 776	17,13
7069400000 LOC IR & SONORISATION E		560	560	0,01	3 616	0,10	-3 056	-84,50
7069500000 LOC. MICROS DE CONF. EX		73 013	73 013	1,81	31 009	0,85	42 004	135,46
7069600000 LOC EXPORT MATERIEL VII		7 352	7 352	0,18			7 352	N/S
7069700000 LOC MICROHF EXPORT		2 043	2 043	0,05			2 043	N/S
7084000000 MISE A DISPO. DE PERSON	1 112 858		1 112 858	27,61	1 108 830	30,54	4 028	0,36
7084100000 MISE A DISPO. PERSONNEL					24 441	0,67	-24 441	-100,00
7084500000 UPS	32 320		32 320	0,80			32 320	N/S
7085000000 Frais KM, Heb	112 062		112 062	2,78	73 637	2,03	38 425	52,18
7085100000 UPS, Livraison, Frais KM, He					3 475	0,10	-3 475	-100,00
7089410000 MISE A DISPO PEROSNNEL		60 231	60 231	1,49			60 231	N/S
7089460000 UPS EXPORT		1 770	1 770	0,04			1 770	N/S
7089510000 UPS, Livraison, Frais km, Hgt		5 164	5 164	0,13			5 164	N/S
7096000000 Remise sur prestations de ser	-34 725		-34 725	-0,85	-29 682	-0,81	-5 043	-16,98
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>3 854 059</b>	<b>176 971</b>	<b>4 031 030</b>	100,00	<b>3 630 551</b>	100,00	<b>400 479</b>	11,03
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			<b>3 603</b>	0,09	<b>4 064</b>	0,11	-461	-11,33
7400000000 Afdas			2 070	0,05	2 070	0,06		0,00
7410000000 AIDE EMBAUCHE PME-ASP			1 533	0,04	1 994	0,05	-461	-23,11
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			<b>80 352</b>	1,99	<b>40 426</b>	1,11	39 926	98,76
7817400000 REPRISE PROVIS. CREANCES DTSES			35 196	0,87	16 676	0,46	18 520	111,06
7910000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOIT-PARIS			9 450	0,23	9 150	0,25	300	3,28
7910100000 Transferts de charges d'exploit-LYON			2 980	0,07	2 100	0,06	880	41,90
7910200000 Transfert de charges d'exploit-LILLE			1 087	0,03			1 087	N/S

PROSON

page 12

## COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
79106000000 EMISSIONS FRAIS EMPRUNT			12 500	0,34	-12 500	-100,00
79110000000 Transferts de chrges d'exploitation	31 639	0,78			31 639	N/S
Autres produits	<b>2 458</b>	0,06	<b>511</b>	0,01	1 947	381,02
75400000000 RISTOURNES PERCUES COOPERATIVES	253	0,01	167	0,00	86	51,50
75800000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	2 205	0,05	344	0,01	1 861	540,99
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>4 117 443</b>	102,14	<b>3 675 553</b>	101,24	<b>441 890</b>	12,02
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	<b>234 695</b>	5,82	<b>145 065</b>	4,00	89 630	61,79
60720000000 ACHATS DE MARCHANDISES REVENTE	232 844	5,78	110 771	3,05	122 073	110,20
60720100000 ACHAT DE MARCHANDISES REVENTE-LYON	168	0,00	36 502	1,01	-36 334	-99,53
60720200000 ACHAT DE MARCHANDISE REVENTE-LILLE	5 811	0,14			5 811	N/S
60970000000 R.R.R. S/ACHAT DE MARCHANDISES	-4 128	-0,09	-2 208	-0,05	-1 920	-86,95
Variation de stock (marchandises)	<b>1 346</b>	0,03	<b>-1 548</b>	-0,03	2 894	186,95
60370000000 VARIATION STOCKS DE MARCHANDISES	1 183	0,03	-1 351	-0,03	2 534	187,56
60370100000 VARIATION DES STOCK- LYON	505	0,01	-197	-0,00	702	356,35
60370200000 VARIATION DES STOCKS-LILLE	-342	-0,00			-342	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements	<b>9 658</b>	0,24	<b>13 564</b>	0,37	-3 906	-28,79
60223000000 FOURNITURES D'ATELIER / USINES	8 677	0,22	13 564	0,37	-4 887	-36,02
60223010000 Fournitures d'atelier et d'usine-LYON	392	0,01			392	N/S
60223020000 Fournitures d'atelier et d'usine-LILLE	589	0,01			589	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	<b>1 055 988</b>	26,20	<b>1 151 281</b>	31,71	-95 293	-8,27
60410000000 Etudes	1 000	0,02	16 113	0,44	-15 113	-93,78
60410100000 Prestations de services	21 830	0,54	24 400	0,67	-2 570	-10,52
60410200000 Prestations de services-LYON	20 539	0,51	7 163	0,20	13 376	186,74
60410300000 Prestations de services-LILLE	450	0,01			450	N/S
60611000000 EDF	6 400	0,16	6 293	0,17	107	1,70
60611010000 EDF-LYON	1 784	0,04	2 614	0,07	-830	-31,74
60611020000 EDF- LILLE	1 523	0,04			1 523	N/S
60616000000 CARBURANTS	30 361	0,75	25 609	0,71	4 752	18,56
60616010000 CARBURANT - LYON	10 034	0,25	6 455	0,18	3 579	55,45
60616020000 CARBURANT-LILLE	3 914	0,10			3 914	N/S
60616030000 CARBURANT- BE	79	0,00			79	N/S
60630000000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	10 622	0,26	13 570	0,37	-2 948	-21,71
60630100000 Petit équipement - LYON	1 015	0,03	1 555	0,04	-540	-34,72
60630200000 Petit équipement- LILLE	1 493	0,04			1 493	N/S
60631000000 Petits équipements du parc	44 166	1,10	53 612	1,48	-9 446	-17,61
60631010000 PETIT EQUIPEMENT PARC-LYON	44	0,00	681	0,02	-637	-93,53
60631020000 PETIT EQUIPEMENT PARC-LILLE	2 592	0,06			2 592	N/S
60640000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 468	0,11	3 959	0,11	509	12,86
60640100000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES-LYON	755	0,02	494	0,01	261	52,83
60640200000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES- LILLE	81	0,00			81	N/S
61320000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	70 785	1,76	40 257	1,11	30 528	75,83
61320100000 LOCATIONS IMMOBILIERES - LYON	13 915	0,35	13 697	0,38	218	1,59
61320200000 LOCATIONS IMMOBILIERES-LILLE	16 300	0,40			16 300	N/S
61330100000 SOUS LOCATION INTERPRETATION-LYON	7 011	0,17	13 500	0,37	-6 489	-48,06
61350000000 LOCATIONS MOBILIERES	468	0,01	1 399	0,04	-931	-66,54
61351000000 SOUS-LOCATIONS MOBILIERES	43 431	1,08	88 685	2,44	-45 254	-51,02
61351010000 SOUS-LOC MOBILIERES - LYON	28 145	0,70	32 428	0,89	-4 283	-13,20
61351020000 SOUS-LOCAT MOBILIERES-LILLE	2 408	0,06			2 408	N/S
61352000000 SOUS-LOCATIONS TRANSPORT	8 147	0,20	11 865	0,33	-3 718	-31,33
61352010000 SOUS LOC TRANSPORTS- LYON	9 264	0,23	5 749	0,16	3 515	61,14
61352020000 SOUS LOC VEHICULE- LILLE	76	0,00			76	N/S
61353000000 LOC ACTION PEUGEOT/TOYOTA LOUNGE	8 694	0,22	8 696	0,24	-2	-0,01
61354000000 LOC-ACTION VOLKSWAGEN			3 287	0,09	-3 287	-100,00
61356000000 LOC ACTION TOYOTA EA604WS - LYON	5 473	0,14	5 475	0,15	-2	-0,03
61357000000 OVERLEASE LOC CLIO C/J739XG-PARIS	2 048	0,05	2 041	0,06	7	0,34
61358000000 LOCATION VOLVO EC-715-HM	15 756	0,39	15 756	0,43		0,00
61358020000 ARVAL NISSAN ES-977-XB-LILLE	2 005	0,05			2 005	N/S
61358030000 ARVAL NISSAN ET470GL-LILLE	2 494	0,06			2 494	N/S

PROSON

page 13

## COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
61359000000 LOC-VOLKSW BANK/EC-526-XK	4 306	0,11	4 306	0,12		0,00
61359100000 LOC-VOLKSW BANK/EK-736-TV	4 305	0,11	3 403	0,09	902	26,51
61359200000 LOC VOLKSW BANK EN-673-DC	4 538	0,11	2 471	0,07	2 067	83,65
61359300000 LOC VOLKSW BANK EQ-792-CQ	4 544	0,11	1 439	0,04	3 105	215,77
61359400000 LOC VOLKSWAG EW-676-HM- LYON	3 162	0,08			3 162	N/S
61359500000 LOC CITROEN C3/EQ373SZ	1 180	0,03			1 180	N/S
61400000000 CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	4 209	0,10	16 973	0,47	-12 764	-75,19
61401000000 Charges locatives- Lyon	3 296	0,08	3 787	0,10	-491	-12,96
61402000000 CHARGES LOCATIVES-LILLE	2 717	0,07			2 717	N/S
61520000000 ENTRETIENS / BIENS IMMOBILIERS	6 390	0,16	6 405	0,18	-15	-0,22
61520100000 ENTRETIENS/BIENS IMMOBILIERS LYON	1 586	0,04	1 438	0,04	148	10,29
61520200000 ENTRETIENS/BIEN IMMOBILIERS-LILLE	1 207	0,03			1 207	N/S
61550000000 ENTRET.& REPAR.SUR BIENS MOBILIERS	598	0,01	1 282	0,04	-684	-53,34
61550100000 Entretien du parc de location - paris	19 492	0,48	15 616	0,43	3 876	24,82
61550200000 Entretien du parc de location - lyon	503	0,01	989	0,03	-486	-49,13
61550300000 Entretien du parc de location-LILLE	5	0,00			5	N/S
61551000000 ENTRET. & REPAR. MATERIEL ROULANT	16 830	0,42	14 411	0,40	2 419	16,79
61551010000 Entret.repar matériel roulant - LYON	3 457	0,09	3 685	0,10	-228	-6,18
61551020000 Entret.répar matériel roulant-LILLE	935	0,02			935	N/S
61560000000 MAINTENANCE	12 308	0,31	10 119	0,28	2 189	21,63
61560100000 MAINTENANCE - LYON	391	0,01	1 157	0,03	-766	-66,20
61560200000 MAINTENANCE-XL COM	820	0,02	645	0,02	175	27,13
61600000000 PRIMES D'ASSURANCE	20	0,00	-28	0,00	48	171,43
61610000000 ASSURANCES MULTIRISQUES	14 754	0,37	11 513	0,32	3 241	28,15
61610100000 MULTIRISQUES-LYON	242	0,01	232	0,01	10	4,31
61610200000 ASSURANCE MULTIRISQUE-LILLE	-504	-0,00			-504	N/S
61620000000 ASSU LOC ACTION PEUGEOT/TOYOTA LOUNGE	213	0,01	212	0,01	1	0,47
61620100000 ASSU LOC ACTION TOYOTA-LYON	149	0,00	148	0,00	1	0,68
61621000000 ASSURANCE LOCATION-VOLKSWAGEN			104	0,00	-104	-100,00
61622000000 ASSUR LOC VOLKSW BANK/EC-526-XK	160	0,00	138	0,00	22	15,94
61623000000 ASSU LOC VOLKSW BANK/EK-736-TV	169	0,00	133	0,00	36	27,07
61624000000 ASSUR VOLKSBANK EN-673-DC	186	0,00	101	0,00	85	84,16
61625000000 ASSU VOLKSWBANK EQ-792-CQ	175	0,00	56	0,00	119	212,50
61626000000 ASSUR VOLKSBANK EW-676-HM-LYON	130	0,00			130	N/S
61630000000 ASSURANCE-TRANSPORT	14 827	0,37	3 036	0,08	11 791	388,37
61630010000 ASSURANCE CITROEN CR-146-VZ /LYON			324	0,01	-324	-100,00
61630020000 ASSURANCE RENAULT CJ-739-XG /LYON			548	0,02	-548	-100,00
61630200000 ASSURANCE VEHICULE-LILLE	-1 098	-0,02			-1 098	N/S
61631000000 MERCEDES 577 RAQ 75			934	0,03	-934	-100,00
61631100000 ASSURANCE SCOOT BMW CY-985-ST			282	0,01	-282	-100,00
61631200000 ASSURANCE VOLVO EC-715-HM			1 183	0,03	-1 183	-100,00
61631300000 ASSURANCE VOLKSWAGEN EC-526-XK			946	0,03	-946	-100,00
61631400000 ASSURANCE VOLKSWAGEN DV-377-KE			354	0,01	-354	-100,00
61631500000 ASSURANCE VOLKSWAGEN EK-736-TV			602	0,02	-602	-100,00
61631600000 ASSURANCE VOLKS EN-673-DC			278	0,01	-278	-100,00
61631700000 ASSURANCE VOLKSWAGEN EQ-792-CQ			94	0,00	-94	-100,00
61632000000 ASSURANCE VITO 266NNS75			1 033	0,03	-1 033	-100,00
61633000000 ASSURANCE VOLKSWAGEN CN-472-JG			807	0,02	-807	-100,00
61634000000 MERCEDES 578 RAQ 75			164	0,00	-164	-100,00
61635000000 ASSURANCE VOLKSWAGEN DN-370-LY			1 177	0,03	-1 177	-100,00
62110000000 PRESTATIONS FINANCIERE AUDIOLOC			4 110	0,11	-4 110	-100,00
62110100000 Rémunération de services rendues-FA II	71 770	1,78	67 187	1,85	4 583	6,82
62110200000 Convention animation group-AII	291 848	7,24	321 015	8,84	-29 167	-9,08
62120000000 PERSONNEL ROAD	2 441	0,06	6 214	0,17	-3 773	-60,71
62200000000 REMUNERAT. D'INTERM. ET HONORAIRES	-247	-0,00	475	0,01	-722	-151,99
62220000000 COMMISSIONS & COURTAGES SUR VENTES	2 683	0,07	8 660	0,24	-5 977	-69,01
62220100000 COMMISSIONS SUR VENTES- LYON	251	0,01			251	N/S
62260000000 HONORAIRES	22 978	0,57	23 303	0,64	-325	-1,38
62260200000 HONORAIRES-XL COM	900	0,02	72 219	1,99	-71 319	-98,74
62270000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	105	0,00	708	0,02	-603	-85,16

PROSON

page 14

## COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
62270200000 Frais d'actes et de contentieux-LILLE	1 872	0,05			1 872	N/S
62330000000 FOIRES ET EXPOSITIONS	19 555	0,49	18 643	0,51	912	4,89
62340000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	3 566	0,09	1 700	0,05	1 866	109,76
62360000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	229	0,01	381	0,01	-152	-39,89
62360200000 Catalogues et imprimés-LILLE	102	0,00			102	N/S
62370000000 PUBLICATIONS	3 100	0,08	8 113	0,22	-5 013	-61,78
62370100000 PUBLIC, COMMUNICATIONS - LYON			1 300	0,04	-1 300	-100,00
62410000000 TRANSPORTS SUR ACHATS	899	0,02	783	0,02	116	14,81
62410100000 TRANSPORTS SUR ACHATS - LYON	41	0,00	57	0,00	-16	-28,06
62410200000 TRANSPORT SUR ACHAT- LILLE	101	0,00			101	N/S
62420000000 TRANSPORTS SUR LOCATION	34 964	0,87	30 073	0,83	4 891	16,26
62420100000 TRANSPORT SUR LOCATION - LYON	611	0,02	837	0,02	-226	-26,99
62420200000 TRANSPORTS SUR LOCATIONS-LILLE	2 572	0,06			2 572	N/S
62510000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	14 035	0,35	18 333	0,50	-4 298	-23,43
62510100000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS - LYON	10 715	0,27	7 178	0,20	3 537	49,28
62510200000 Voyages et Déplacements-LILLE	2 938	0,07	19	0,00	2 919	N/S
62510300000 Voyages et déplacements-BE	1 242	0,03			1 242	N/S
62560000000 MISSIONS	2 322	0,06	2 109	0,06	213	10,10
62560100000 MISSIONS - LYON	2 419	0,06	1 448	0,04	971	67,06
62560200000 MISSIONS- LILLE	477	0,01			477	N/S
62560300000 MISSIONS- BE	335	0,01			335	N/S
62570000000 RECEPTIONS	7 627	0,19	3 741	0,10	3 886	103,88
62570100000 RECEPTIONS - LYON	261	0,01	655	0,02	-394	-60,14
62570200000 RECEPTIONS- LILLE	272	0,01			272	N/S
62570300000 RECEPTIONS- BE	303	0,01			303	N/S
62610000000 AFFRANCHISSEMENTS	636	0,02	751	0,02	-115	-15,30
62610100000 AFFRANCHISSEMENT- LYON	138	0,00	159	0,00	-21	-13,20
62610200000 AFFRANCHISSEMENT- LILLE	10	0,00			10	N/S
62610300000 AFFRANCHISSEMENT- BE	35	0,00			35	N/S
62621000000 TELECOMMUNICATIONS	17 036	0,42	15 041	0,41	1 995	13,26
62621010000 TELECOMMUNICATION - LYON	2 577	0,06	930	0,03	1 647	177,10
62621020000 TELECOMMUNICATIONS-LILLE	423	0,01			423	N/S
62630000000 Frais d'abonnement Coyote	205	0,01			205	N/S
62720000000 COMMISSIONS & FRAIS SUR EMPRUNTS	375	0,01			375	N/S
62720200000 FRAIS SUR EMISSION D'EMPRUNTS-XL COM			12 500	0,34	-12 500	-100,00
62750000000 FRAIS SUR EFFETS (COMM. D'ENDOS,..)	45	0,00			45	N/S
62780000000 AUTRES FRAIS & COMM. PREST. SERV.	3 639	0,09	3 661	0,10	-22	-0,59
62780100000 COMMISSIONS PRESTATION DE SERVICES LYON	188	0,00	209	0,01	-21	-10,04
62780200000 COMMISSIONS PRESTATION SERVICES-LILLE	597	0,01	32	0,00	565	N/S
62810000000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	1 028	0,03	884	0,02	144	16,29
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>88 444</b>	<b>2,19</b>	<b>83 234</b>	<b>2,29</b>	<b>5 210</b>	<b>6,26</b>
63112000000 TAXE APPRENTISSAGE	6 498	0,16	6 010	0,17	488	8,12
63120000000 TAXE D'APPRENTISSAGE-LYON	560	0,01	442	0,01	118	26,70
63120200000 TAXE D'APPRENTISSAGE-LILLE	886	0,02			886	N/S
63330000000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	15 688	0,39	14 244	0,39	1 444	10,14
63330100000 COTIS AFDAS- LYON	962	0,02	770	0,02	192	24,94
63330200000 FORMATION PROFESSIONNELLE-LILLE	1 372	0,03			1 372	N/S
63511400000 CVAE - CFE	38 065	0,94	40 053	1,10	-1 988	-4,95
63511401000 CFE-LYON	999	0,02	994	0,03	5	0,50
63511402000 CFE-LILLE	2 095	0,05			2 095	N/S
63512000000 TAXES FONCIERES	12 783	0,32	13 040	0,36	-257	-1,96
63512010000 TAXE FONCIERE - LYON	2 310	0,06	2 445	0,07	-135	-5,51
63513000000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	3 888	0,10	4 394	0,12	-506	-11,51
63513010000 Autes imôts locaux-LYON	392	0,01			392	N/S
63514000000 TAXE SUR LES VEHICULES SOCIETES	1 945	0,05	571	0,02	1 374	240,63
63580000000 AUTRES DROITS			272	0,01	-272	-100,00
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 178 935</b>	<b>29,25</b>	<b>974 239</b>	<b>26,83</b>	<b>204 696</b>	<b>21,01</b>
64100000000 SALAIRE	1 139 404	28,27			1 139 404	N/S
64110000000 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE BASE			922 336	25,40	-922 336	-100,00
64120000000 CONGES PAYES	47 512	1,18	44 508	1,23	3 004	6,75

PROSON

page 15

## COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
64120100000 PROVISION CP-LYON	-1 555	-0,03	1 273	0,04	-2 828	-222,14		
64120200000 PROVISIONS CP-LILLE	-6 426	-0,15			-6 426	N/S		
64140000000 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS			6 122	0,17	-6 122	-100,00		
<b>Charges sociales</b>	<b>501 057</b>	12,43	<b>400 107</b>	11,02	100 950	25,23		
64510000000 COTISATIONS A L'URSSAF	271 075	6,72	243 456	6,71	27 619	11,34		
64510100000 URSSAF-LYON	23 719	0,59	18 713	0,52	5 006	26,75		
64510200000 URSSAF- LILLE	35 110	0,87			35 110	N/S		
64520000000 COTISATIONS AUX MUTUELES	22 258	0,55	21 395	0,59	863	4,03		
64520100000 APRIL-LYON	4 452	0,11	3 723	0,10	729	19,58		
64520200000 APRIL- LILLE	4 431	0,11			4 431	N/S		
64530000000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	63 252	1,57	58 749	1,62	4 503	7,66		
64530100000 AUDIENS-LYON	5 133	0,13	4 537	0,12	596	13,14		
64530200000 AUDIENS- LILLE	12 764	0,32			12 764	N/S		
64540000000 COTISATIONS ASSEDIC	54 759	1,36	50 622	1,39	4 137	8,17		
64540100000 CHOMAGE PERM-LYON	3 460	0,09	2 723	0,08	737	27,07		
64540200000 CHOMAGE PERM- LILLE	5 473	0,14			5 473	N/S		
64581000000 CHARGES SOCIALES CP	330	0,01	2 890	0,08	-2 560	-88,57		
64581010000 CHARGES SOCIALES CP-LYON	1 265	0,03	596	0,02	669	112,25		
64581020000 CHARGES SOCIALES CP-LILLE	-2 967	-0,06			-2 967	N/S		
64700000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	17 846	0,44	16 244	0,45	1 602	9,86		
64701000000 TICKETS RESTO PART EM- LYON	2 669	0,07	2 111	0,06	558	26,43		
64702000000 TICKETS RESTO PART EM- LILLE	2 461	0,06			2 461	N/S		
64750000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 243	0,06	2 034	0,06	209	10,28		
64750100000 MEDECIN DU TRAVAIL, PHARMACIE -LYON	246	0,01	160	0,00	86	53,75		
64750200000 MEDECINE PERM-LILLE	251	0,01			251	N/S		
64800000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	12 511	0,31	14 422	0,40	-1 911	-13,24		
64801000000 AUTRES CHARGES PERSONNEL-LYON	585	0,01	942	0,03	-357	-37,89		
64802000000 CHARGES DE PERSONNEL-LILLE	70	0,00			70	N/S		
64900000000 Charges de personnel CICE	-34 748	-0,85	-38 662	-1,05	3 914	10,12		
64901000000 Charges de personnel CICE- LYON	-3 643	-0,08	-4 548	-0,12	905	19,90		
64902000000 Charges de personnel CICE-LILLE	-3 947	-0,09			-3 947	N/S		
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>354 618</b>	8,80	<b>317 523</b>	8,75	37 095	11,68		
68111000000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	167	0,00	833	0,02	-666	-79,94		
68112000000 DOTAT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	273 025	6,77	244 572	6,74	28 453	11,63		
68112010000 DODAT.AMORT.IMMO.CORPO- LYON	59 221	1,47	72 060	1,98	-12 839	-17,81		
68112020000 DODATAMORT.IMMO. CORPOR-LILLE	19 971	0,50			19 971	N/S		
68120000000 DOTAT. AUX AMORT. CHARG. EXPLOIT.	2 232	0,06	59	0,00	2 173	N/S		
<b>Dotations aux provisions sur immobilisations</b>								
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>	<b>1 409</b>	0,03	<b>636</b>	0,02	773	121,54		
68174000000 PROVISIONS CREANCES DOUTEUSES	1 409	0,03	636	0,02	773	121,54		
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>								
<b>Autres charges</b>	<b>35 998</b>	0,89	<b>18 408</b>	0,51	17 590	95,56		
65110000000 REDEV. CONCESS. BREV. LIC. MARQ.,..	136	0,00	1 600	0,04	-1 464	-91,49		
65160000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCT.	40	0,00	40	0,00		0,00		
65440000000 CREANCES DES EXERCICES ANTERIEURS	35 196	0,87	16 599	0,46	18 597	112,04		
65800000000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	626	0,02	169	0,00	457	270,41		
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>3 462 149</b>	85,89	<b>3 102 510</b>	85,46	<b>359 639</b>	11,59		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>655 294</b>	16,26	<b>573 042</b>	15,78	<b>82 252</b>	14,35		
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
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								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
<b>Total des produits financiers (V)</b>							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées	<b>12 072</b>	0,30	<b>6 895</b>	0,19	5 177	75,08	
66116010000 INTERETS BPVF- LYON	1 314	0,03	2 030	0,06	-716	-35,26	
66116020000 INTERETS BNP- LYON	1 314	0,03	2 030	0,06	-716	-35,26	
66116030000 INTERETS BPVF-LILLE	2 990	0,07			2 990	N/S	
66116040000 INTERETS BNP-LILLE	2 956	0,07			2 956	N/S	
66116050000 INTERETS CIC-LILLE	94	0,00			94	N/S	
66116070000 INTERETS BNP-ACHAT MATERIEL	109	0,00			109	N/S	
66150000000 INTERETS CPTES COUR. & DEP. CREDIT	3 232	0,08	2 835	0,08	397	14,00	
66150200000 INTERETS CPT COURANTS DEP CRET-LILLE	63	0,00			63	N/S	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>12 072</b>	0,30	<b>6 895</b>	0,19	<b>5 177</b>	75,08	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-12 072</b>	-0,29	<b>-6 895</b>	-0,18	<b>-5 177</b>	-75,07	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>643 223</b>	15,96	<b>566 147</b>	15,59	<b>77 076</b>	13,61	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			<b>856</b>	0,02	-856	-100,00	
77180000000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. GEST.			856	0,02	-856	-100,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	<b>77 332</b>	1,92	<b>70 768</b>	1,95	6 564	9,28	
77520000000 PRODUITS DE CESSIONS IMMO-PERTE	61 079	1,52	48 492	1,34	12 587	25,96	
77520100000 Produits de cessions-PERTE LYON	2 000	0,05	2 600	0,07	-600	-23,07	
77521000000 produit de cession immo- pertes export	6 752	0,17	5 000	0,14	1 752	35,04	
77530000000 Produits de cessions IMMO-VENTES	7 500	0,19	5 610	0,15	1 890	33,69	
77531000000 Produits Cessions IMMO-Export			9 066	0,25	-9 066	-100,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>77 332</b>	1,92	<b>71 624</b>	1,97	<b>5 708</b>	7,97	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	<b>4 658</b>	0,12	<b>5 366</b>	0,15	-708	-13,18	
67120000000 PENALITES AMENDES FISC. & PENALES	5 584	0,14	5 524	0,15	60	1,09	
67120100000 AMENDES- LYON	35	0,00	450	0,01	-415	-92,21	
67120200000 AMENDES-LILLE	17	0,00			17	N/S	
67180000000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.			-609	-0,01	609	-100,00	
67200000000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	-978	-0,01			-978	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	<b>11 500</b>	0,29	<b>9 956</b>	0,27	1 544	15,51	
67520000000 VNC IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 234	0,28	8 286	0,23	2 948	35,58	
67520100000 VNC IMMOS CORPORELLES-LYON	266	0,01	1 670	0,05	-1 404	-84,06	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>16 158</b>	0,40	<b>15 321</b>	0,42	<b>837</b>	5,46	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>61 174</b>	1,52	<b>56 302</b>	1,55	<b>4 872</b>	8,65	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	<b>200 781</b>	4,98	<b>218 024</b>	6,01	-17 243	-7,90	
69810000000 INTEGRATION FISCALE - CHARGES	200 781	4,98	218 024	6,01	-17 243	-7,90	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>4 194 775</b>	104,06	<b>3 747 176</b>	103,21	<b>447 599</b>	11,94	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>3 691 160</b>	91,57	<b>3 342 751</b>	92,07	<b>348 409</b>	10,42	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>503 615</b>	12,49	<b>404 426</b>	11,14	<b>99 189</b>	24,53	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

## ANNEXE SIMPLIFIEE AUX COMPTES ANNUELS

Désignation de la Société : Proson S.A.S. (ci-après la « **Société** »).

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois, l'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 510 410,04 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 503 615,29 euros.

Conformément aux dispositions statutaires, les comptes annuels de la Société ont été établis par le Président de la Société (ci-après la « **Direction** »).

### 1. REGLES ET METHODE COMPTABLES

#### 1.1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement n°2016-07 homologué par l'arrêté ministériel du 26 décembre 2016, relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes,
- 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 euro.

#### 1.2. Modes et méthodes comptables

##### 1.2.1. 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.

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- Concessions, licences, logiciels et brevets :	1 à 3 ans
- Matériels de location (1) :	3,5 à 7 ans
- Matériel XL Com Services	4 à 5 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers :	4 à 10 ans
- Matériel de transport :	5 ans
- Matériel informatique :	1 à 3 ans
- Mobilier :	4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

(1) : la durée d'amortissement des matériels de location a été portée de 4 à 7 ans au cours de l'exercice clos au 30 juin 2015 pour les matériels neufs acquis depuis le 29 juin 2012, à 3,5 ans pour les matériels d'occasion acquis à l'occasion du rachat du fonds de commerce « ROIRET CONFERENCE » acquis au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2015.

### 1.2.2. Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré, premier sorti ». Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu. Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### 1.2.3. Créances

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

### 1.2.4. 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. Les produits de cession de matériels audio font l'objet d'un complément d'information au paragraphe 5.3. Résultat exceptionnel.

### 1.2.5. 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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision et font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

### 1.2.6. 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.

### 1.2.7. CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2018 a été constaté pour un montant de 42 338 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.

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 en matière d'investissement, de formation et de recrutement.

## 2. FAITS MARQUANT DE L'EXERCICE

### 2.1. Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

#### Dissolution sans liquidation de la société XL COM SERVICES (TUP)

Le 2 mai 2018, la société XL COM SERVICES a été dissoute sans liquidation, avec transmission universelle du patrimoine à la Société, avec une date d'effet au 1<sup>er</sup> janvier 2018 au niveau fiscal et une date d'effet comptable au 17 juillet 2018. Suite à cette opération un fonds commercial de 220 384 euros a été enregistré dans les comptes de la société.

## 2.2. Autres éléments significatifs de l'exercice

Néant.

## 2.3. Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant.

## 2.4. Evénements antérieur à la clôture de l'exercice

Pour rappel, la Société a mis en place avec la société Audioloc II une convention d'animation de groupe le 17 mars 2017 au terme de laquelle :

- La société Audioloc II assure la politique globale (stratégie, décision de gestion, etc.) des sociétés membre du groupe (Financière Audioloc II, Financière Audioloc et Proson) ;
- Obligation est faite aux sociétés membre du groupe, via la convention d'animation, de suivre la politique globale du groupe de manière effective et régulière.

### 3. NOTE SUR LE BILAN ACTIF

#### 3.1 Actif immobilisé

##### 3.1.1. Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Autres	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement					
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	238 031	258 988			497 019
<b>Immobilisations incorporelles (I)</b>	<b>238 031</b>	<b>258 988</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>497 019</b>
- Terrains					
- Constructions sur sol propres					
- Construction sur sol d'autrui					
- Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 549 778	654 121	119 673		3 084 227
- Installations générales, agencements et aménagements divers	161 250	1 447			162 697
- Matériel de transport	106 145	36 854			142 998
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 429	11 707			67 137
- Emballages récupérables et divers					
- Immobilisations corporelles en cours					
- Avances et acomptes					
<b>Immobilisations Corporelles (II)</b>	<b>2 872 602</b>	<b>704 129</b>	<b>- 119 673</b>	<b>-</b>	<b>3 457 059</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence					
- Autres participations	400 192	18 000	400 192		18 000
- Autres titres immobilisés					
- Prêts et autres immobilisations financières		6 501			6 501
<b>Immobilisations financières (III)</b>	<b>400 192</b>	<b>24 501</b>	<b>- 400 192</b>	<b>-</b>	<b>24 501</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE (I+II+III)</b>	<b>3 510 825</b>	<b>987 618</b>	<b>- 519 865</b>	<b>-</b>	<b>3 978 580</b>

##### 3.1.2. Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A.H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participation</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PROSON BE (1)	18 600	0	97%	18 000	18 000					
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B - Renseignement globaux concernant les autres filiales et participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(1) : la société Proson BE clôture son premier exercice au 30 juin 2019

### 3.1.3. Amortissements des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation dotations	Diminutions, sorties, reprises	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 466	4 218		21 684
<b>Immobilisations incorporelles (I)</b>	<b>17 466</b>	<b>4 218</b>	<b>-</b>	<b>21 684</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propres				
- Construction sur sol d'autrui				
- Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 558 631	478 331	108 173	1 928 789
- Installations générales, agencements et aménagements divers	40 683	16 655		57 339
- Matériel de transport	68 009	33 533		101 542
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 347	13 890		62 238
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations Corporelles (II)</b>	<b>1 715 670</b>	<b>542 410</b>	<b>- 108 173</b>	<b>2 149 907</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>1 733 136</b>	<b>546 628</b>	<b>- 108 173</b>	<b>2 171 591</b>

## 3.2. Actif circulant

### 3.2.1. Etat des créances

	Montant Brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 501		6 501
<b>Créances de l'actif circulant</b>			
<b>Clients et comptes rattachés</b>			
Créances clients	951 882	951 882	
Clients factures à établir	4 300	4 300	
<b>Autres créances</b>			
Fournisseurs débiteurs			
Personnels - Avances et acomptes	4 012	4 012	
Organismes sociaux	5 722	5 722	
Etat impôts sur les bénéfices			
Etat Taxes sur le chiffre d'affaires	31 573	31 573	
Débiteurs divers	42 864	42 864	
Charges constatées d'avance	9 065	9 065	
<b>TOTAL</b>	<b>1 055 919</b>	<b>1 049 418</b>	<b>6 501</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## 3.2.2. Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	4 300
Org. Sociaux - Produits à recevoir	
Autres créances à recevoir	42 864
<b>TOTAL</b>	<b>47 164</b>

## 3.2.3. Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciation à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	63 809	1 409	- 35 196	30 022
<b>TOTAL</b>	<b>63 809</b>	<b>1 409</b>	<b>- 35 196</b>	<b>30 022</b>
<b>Répartition des dotations et reprises</b>				
Exploitation	63 809	1 409	- 35 196	30 022
Financières				
Exceptionnelles				

## 3.2.4. Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Amort Début d'exercice	Amortissement de l'exercice	Valeur nette
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts	12 500	59	2 232	10 209
Charges à étaler				
<b>TOTAL</b>	<b>12 500</b>	<b>59</b>	<b>2 232</b>	<b>10 209</b>

## 3.2.5. Comptes de régularisation

	Charges d'exploitation	Charges financiers	Charges exceptionnels
Charges constatées d'avance	9 065		

## 3.2.6. Informations complémentaires sur l'actif

Néant.

## 4. NOTE SUR LE BILAN PASSIF

### 4.1 Capitaux propres

#### 4.1.1. Composition du Capital Social

Le capital social de la Société, d'un montant de 200 000 euros, est décomposé en 520 titres d'une valeur nominale de 384,62 euros, inchangée sur l'exercice.

	Nombre	Valeur nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	520	384,62	200 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>520</b>	<b>384,62</b>	<b>200 000</b>

#### 4.1.2. Tableau de variation des capitaux propres

	31/12/2017	Affectation du résultat	Résultat de l'exercice	Distribution	Reclassement	31/12/2018
CAPITAL SOCIAL	200 000					200 000
RESERVE LEGALE	20 000					20 000
AUTRES RESERVES	676 924			-145 574		531 350
RAN	0					0
RESULTAT DE L'EXERCICE	404 426		503 615	-404 426		503 615
<b>TOTAL</b>	<b>1 301 350</b>	<b>-</b>	<b>503 615</b>	<b>- 550 000</b>	<b>-</b>	<b>1 254 966</b>

#### 4.1.3. Liste des propriétaires du capital social de la Société

	% de détention	Nbr d'actions
<b>Personnes morales</b>		
SAS Financière Audioloc	100,00%	520
<b>Personnes physiques</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>	<b>520</b>

Dans le cadre de l'évolution de la gouvernance du groupe Proson, la société Audioloc II a été nommée Présidente de la Société par décision des associés en date du 17 mars 2017 (mandat social précédemment exercé par la société Financière Audioloc).

## 4.2. Dettes

### 4.2.1. Etat des dettes

	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont:	677 910	215 024	462 886	-
- à 1 an au maximum à l'origine	1 147	1 147		
- à plus de 1 an à l'origine	676 763	213 877	462 886	
Emprunts et dettes financières divers (1)	595 346	595 346		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	487 670	487 670		
Dettes fiscales et sociales	430 921	430 921		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 000	12 000		
Autres dettes	47 905	47 905		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>2 251 752</b>	<b>1 788 866</b>	<b>462 886</b>	<b>-</b>
Emprunt souscrit au cours de l'exercice	250 000			
Emprunt remboursé sur l'exercice	141 207			

(1) : au 31/12/2018, ce poste est composé i) du solde des dividendes à payer à la S.A.S. Financière Audioloc II pour 550 000 euros et ii) du compte courant d'intégration fiscale avec la société tête de groupe (la S.A.S. Financière Audioloc II) de 45 346 euros.

### 4.2.2. Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FNP	109 409
Dettes prov. pour congés payés	63 085
Dettes prov. pour charges sociales sur congés payés	29 584
Etat - Autres charges à payer	1 059
Client - RRR à accorder	46 675
Autres dettes à payer	883
Intérêts courus à payer	1 147
<b>TOTAL</b>	<b>251 842</b>

## 4.3. Informations complémentaires sur le passif

Néant.

## 5. NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### 5.1. Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportation	Total
Vente de marchandises	317 781	1 023	318 804
Production vendue de service	3 536 278	175 948	3 712 226
<b>TOTAL</b>	<b>3 854 059</b>	<b>176 971</b>	<b>4 031 030</b>

### 5.2. Autres achats et charges externes

#### 5.2.1. Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 9 300 euros H.T.

Montant comptabilisé au titre des autres diligences et prestations directement liées : néant.

#### 5.2.2. Informations complémentaires sur les autres achats et charges externes

Les autres achats et charges externes, d'un montant de 1 055 988 euros au 31/12/2018, comprennent notamment les services rendus par Audioloc II à Proson durant l'année 2018 pour 291 848 euros dans le cadre de factures détaillées incluant la description des services rendus.

### 5.3. Résultat exceptionnel

Détail des produits exceptionnels	31/12/2018	31/12/2017
Sur opération de gestion	-	856
Cessions d'immobilisations (1)	77 332	70 768
Autres produits exceptionnels	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>77 332</b>	<b>71 624</b>

Détail des charges exceptionnelles	31/12/2018	31/12/2017
Sur opération de gestion	4 658	5 366
VNC des immobilisations cédées	11 500	9 956
Autres charges exceptionnelles	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>16 158</b>	<b>15 321</b>

(1) : les cessions d'immobilisations (matériels vendus d'occasion, matériels perdus en prestations et refacturés aux clients de la Société) ne sont pas considérées par la Société

comme une source de chiffre d'affaires entrant dans le cadre de ses activités courantes qui composent le chiffre d'affaires de la Société.

## 6. AUTRES INFORMATIONS

### 6.1. Rémunération des dirigeants

La présidence de la Société a été confiée à la société Audioloc II en date du 17 mars 2017 (cf. § 2.1.).

Au titre de la convention d'animation du groupe (cf. § 2.1.), le président de la Société a perçu une rémunération de 291 848 euros H.T. en 2018.

### 6.2. Effectif moyen au 31 décembre 2018

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Président, cadres dirigeants, etc.		
Cadres	6	
Techniciens, agents de maîtrise, etc.		
Employés	23	
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>	<b>0</b>

### 6.3. Intégration fiscale

Depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2016, la Société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe Financière Audioloc II, société par actions simplifiée au capital de 1 935 170 euros dont le siège social est situé 18 rue du Peintre Lebrun 78000 Versailles.

Au titre de l'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les sociétés, comptabilisée dans les comptes au 31/12/2018 s'élève à 200 781 euros. Il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique dont serait redevable la société en l'absence d'intégration.

Conformément à la convention d'intégration fiscale signée, la Société s'est correctement acquittée auprès du groupe Financière Audioloc II de sa charge d'impôt société au cours de l'exercice clos le 31/12/2018.

### 6.4. Engagements hors-bilan

#### 6.4.1. Engagements donnés

La Société a nanti le fonds de commerce « ROIRET CONFERENCE » acquis pour 420 000 euros au profit des banques ayant financé l'acquisition réalisée au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2015 :

- Au profit de la BPVF à hauteur de 252 000 euros (210 000 euros correspondant au montant du prêt majoré des frais et accessoires à hauteur de 42 000 euros (20% du montant du prêt)).

#### 6.4.2. Engagements reçus

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions diverses	38 094
<b>Avals et cautions</b>	<b>38 094</b>
Engagements de crédit bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<b>Autres engagements donnés</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>38 094</b>

#### 6.4.3. Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Les estimations réalisées par la société conformément à la convention collective des entreprises techniques de la création et de l'événementiel montrent que les engagements en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées représentaient au 31/12/2017 une somme estimée à 58 816 euros charges sociales incluses. Compte tenu du caractère non significatif de l'évolution de l'effectif au 31 décembre 2018, le calcul des engagements de retraite n'a pas été actualisé.

#### 6.4.4. Crédit-Bail

Néant (locations longues durées exclusivement).

**PROSON**  
**Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros**  
**Siège social : 99-101, rue Pierre Sémard 92320 Châtillon**  
**RCS NANTERRE n° 333 823 953**

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**EN DATE DU 25 JUIN 2019**

L'an deux mille dix-neuf,  
Le 25 juin,  
A 9 heures,

La société FINANCIERE AUDIOLOC II, société par actions simplifiée au capital de 1 935 170 euros, dont le siège est situé au 18, rue du Peintre Lebrun, à Versailles (78000) (ci-après l'« **Associé Unique** »),

**Après avoir exposé que :**

- Le cabinet AUDIT GESTION FINANCE, commissaire aux comptes de la Société, a été régulièrement avisé de l'ordre du jour des présentes décisions et n'a pas formulé d'observations autres que celles figurant dans ses rapports,
- reconnaissant avoir reçu la totalité des documents et informations dont la communication est rendue obligatoire par les dispositions légales, réglementaires ou statutaires applicables et ainsi pouvoir se prononcer en toute connaissance de cause sur les décisions figurant à l'ordre du jour,

**Après avoir pris connaissance des documents suivants :**

- L'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés au 31/12/2018 ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport du Commissaire aux comptes ;
- La liste des conventions réglementées établie par le Président ;
- Un exemplaire des statuts de la Société.

**A pris les décisions ci-après :**

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 et quitus au Président ;

- Approbation des charges non déductibles ;
- Approbation des conventions réglementées ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 ;
- Pouvoirs pour les formalités légales.

### **PREMIERE DECISION**

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique donne en conséquence quitus de sa gestion au Président en fonction pour l'exercice clos le 31/12/2018.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée approuve la réintégration de 20 694 euros de charges au plan fiscal soit 6 898 euros d'impôt au titre de dépenses et charges non déductibles, correspondant à des amortissements excédentaires visées à l'article 39-4 du CGI.

### **DEUXIEME DECISION**

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance de la liste des conventions visées à l'article L.227-10 du Code du Commerce dont un exemplaire restera annexé aux présentes approuve les conventions qui y sont énoncées.

### **TROISIEME DECISION**

L'Associé Unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 503 615.29 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2018 :	503 615,29 €
Auquel s'ajoute les « Autres Réserves » :	531 350,18 €
-----	
Pour former les sommes distribuables de :	1 034 965,47 €
Au titre de « Dividendes » à l'Associé Unique :	- 550 000,00 €
-----	
Le solde	484 965,47 €

à porter en totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élèverait ainsi à 484 965,47 € (solde créditeur) après affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2018.

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

Exercice clos le 31 décembre 2017 : 550 000 euros, soit 1 057,70 euros par titre,

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : néant
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 550 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 : néant

Exercice clos le 30 juin 2016 : 598 000 euros, soit 1 150,00 euros par titre,

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : néant
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 598 000 euros

#### **QUATRIEME DECISION**

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

---

**FINANCIERE AUDIOLOC II**

L'Associé Unique  
Par : Laurent PERU

DocuSigned by:  
*Laurent Péru*  
429E6A79658F459...

**PROSON**  
**(la « Société »)**  
**Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros**  
**Siège social : 99-101, rue Pierre Séward 92320 Châtillon**  
**RCS NANTERRE n° 333 823 953**

**ANNEXE au PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**EN DATE DU 25 JUIN 2019**

**Liste des conventions réglementées (article L. 227-10 du code de commerce) intervenues**  
**au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018**

**Convention d'animation du Groupe avec la société AUDIOLOC II**

**Nature de la convention**

Convention d'animation de groupe entre la Société et son président, la société AUDIOLOC II au terme de laquelle :

- La société AUDIOLOC II assure la politique globale (stratégie, décision de gestion, etc.) des sociétés membre du groupe ;
- Obligation est faite à la Société et aux sociétés membre du Groupe de suivre la politique globale du Groupe de manière effective et régulière.

Date de la convention : 17 mars 2017

**Effet sur les comptes annuels au 31 décembre 2018**

Comptabilisation d'une charge d'un montant total de 291 848 euros dans les comptes de la Société, dont :

Charges afférentes à l'exercice clos le 31 décembre 2017 :

- 28 000 euros H.T. au titre de la rémunération variable (bonus quantitatif), conformément au Comité de Suivi du 12 juillet 2018 ;

Charges afférentes à l'exercice clos le 31 décembre 2018 :

- 216 000 euros H.T. au titre de la rémunération fixe annuelle ;
- 31 000 euros H.T. au titre de la rémunération variable (bonus qualitatif), conformément au Comité de Suivi du 31 janvier 2019 ;
- 16 848 euros H.T. au titre des frais engagés par la société AUDIOLOC II dans le cadre de son mandat d'animation du Groupe.

**Personne intéressée**

Monsieur Laurent PERU, indirectement Président et Associé Unique de la Société et Gérant de la société AUDIOLOC II.

## **Convention de services avec la société FINANCIERE AUDIOLOC II**

### **Nature de la convention**

Convention de prestations de services rendues par la société FINANCIERE AUDIOLOC II à la Société dans les domaines suivants :

- Assistance dans le cadre du développement de la Société ;
- Analyses de marché, propositions d'investissements, études préalables des opérations de croissance externe ;
- Services marketing ;
- Assistance en matière administrative, comptable et financière.

Date de la convention : 29 juin 2016

### **Effet sur les comptes annuels au 31 décembre 2018**

Comptabilisation d'une charge d'un montant de 71 770 euros H.T. dans les comptes de la Société.

### **Personne intéressée**

Monsieur Laurent PERU, indirectement Président et Associé Unique de la Société et indirectement Président et Associé de la société FINANCIERE AUDIOLOC II.

## **Compte-courant avec la société FINANCIERE AUDIOLOC II**

### **Nature de la convention**

Mise à disposition d'un compte courant non rémunéré de 595 346 euros par la société FINANCIERE AUDIOLOC II.

### **Effet sur les comptes annuels au 31 décembre 2018**

Aucun

### **Personne intéressée**

Monsieur Laurent PERU, indirectement Président et Associé Unique de la Société et indirectement Président et Associé de la société FINANCIERE AUDIOLOC II.

---

**FINANCIERE AUDIOLOC II**

L'Associé Unique  
Par : Laurent PERU

DocuSigned by:  
*Laurent Péru*  
429E6A79658F459...

# **PROSON**

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 €  
99-101, rue Pierre Sépard – 92320 CHÂTILLON  
RCS de Nanterre n° 333 823 953

## **Rapport de gestion au 31/12/2018**

## Rapport du Président

A l'Associé Unique,

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, nous souhaitons vous soumettre à votre approbation les comptes de l'exercice clos au 31/12/2018 et vous rendre compte de l'activité de notre société Proson S.A.S. (la « **Société** ») sur les 12 derniers mois.

Le rapport de gestion, le(s) rapport(s) de votre Commissaire aux comptes ainsi que les comptes annuels et les autres renseignements s'y rapportant, et d'une manière générale, tous les documents prévus par la législation et la réglementation en vigueur ont été mis à votre disposition au siège social dans les conditions et délais prévus par la loi, afin que vous en preniez connaissance, si vous l'avez désiré.

### 1. Activité de la Société durant l'exercice

#### 1.1. Exercice social

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois, l'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

#### 1.2. Effectifs de la Société

En 2018, l'effectif moyen de la Société se compose ainsi :

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Président, cadres dirigeants, etc.		
Cadres	6	
Techniciens, agents de maîtrise, etc.		
Employés	23	
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>	<b>0</b>

### 2. Présentation de la gestion de la Société durant l'exercice

#### 2.1. Faits marquants de l'exercice

##### Dissolution sans liquidation de la société XL COM SERVICES (TUP)

Le 2 mai 2018, la société XL COM SERVICES a été dissoute sans liquidation, avec transmission universelle du patrimoine à la Société, avec une date d'effet au 1<sup>er</sup> janvier 2018 au niveau fiscal et une date d'effet comptable au 17 juillet 2018. Suite à cette opération un fonds commercial de 220 384 euros a été enregistré dans les comptes de la société.

## Comptes annuels arrêtés au 31/12/2018

Nous avons mis à votre disposition l'ensemble des comptes annuels faisant apparaître les données chiffrées de notre Société au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous proposons d'examiner le compte de résultat de la Société qui peut s'analyser de la manière suivante au 31/12/2018 :

- Le chiffre d'affaires de l'exercice clos au 31/12/2018 s'est élevé à 4 031 030 euros contre 3 630 551 euros au 31/12/2017 ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 4 117 443 euros contre 3 675 553 euros pour l'exercice précédent ;
- Les charges d'exploitation s'établissent à 3 462 149 euros contre 3 102 510 euros pour l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 655 294 euros contre 573 042 euros pour l'exercice précédent ;
- Le résultat financier ressort à -12 072 euros contre -6 895 euros pour l'exercice précédent ;
- Le résultat exceptionnel ressort à 61 174 euros contre 56 302 euros pour l'exercice précédent ;
- Le résultat net de l'exercice ressort à 503 615 euros contre 404 426 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de cette gestion, le bilan de la Société s'établit ainsi :

- Le total du bilan ressort à 3 510 410 euros contre 3 204 384 euros pour l'exercice précédent ;
- Les fonds propres sont de 1 254 966 euros avant affectation des résultats contre 1 301 350 euros pour l'exercice précédent.

### 2.2. *Facteurs de risques*

Néant.

### 3. **Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Néant

### 4. **Evolution prévisible de la situation de la Société et perspectives**

L'objectif de l'exercice 2019 est d'accroître la part de marché de la Société par croissance organique du chiffre d'affaires et par acquisition de sociétés (ou fonds de commerce) régionales comparables à Proson afin de constituer à horizon 5 ans un groupe national disposant de quatre antennes en France (Paris, Lyon, Nice-Marseille et Lille) et une à l'étranger (Belgique).

## 5. Proposition d'affectation du résultat

Le Président propose de présenter à l'Associé Unique l'affectation du résultat net arrêté au 31/12/2018 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2018 :	503 615,29 €
Auquel s'ajoute les « Autres Réserves » :	531 350,18 €
	-----
Pour former les sommes distribuables de :	1 034 965,47 €
Au titre de « Dividendes » à l'Associé Unique :	- 550 000,00 €
	-----
Le solde	484 965,47 €

à porter en totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élèverait ainsi à 484 965,47 € (solde créditeur) après affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2018.

En application des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents :

Exercice clos	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus	
31/12/2017			550 000,00
31/12/2016			-
30/06/2016			598 000,00

## 6. Répartition du capital et modifications intervenues dans le capital

Le capital social de la société s'élève à 200 000 euros, décomposé en 520 titres d'une valeur nominale de 384,62 euros, inchangé par rapport à l'exercice précédent.

	Nombre	Valeur nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	520	384,62	200 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>520</b>	<b>384,62</b>	<b>200 000</b>

Le capital de la Société est détenu à 100% par la société Financière Audioloc II SAS.

## 7. Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous prions de trouver ci-dessous les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients, et plus précisément le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu :

	Article D.441 I.1° : Factures <i>reçues</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D.441 I.2° : Factures <i>émises</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>												
Nombre de factures concernées						88						1 504
Montant total des factures concernées (HT)	7 796	30 802	217 202	59 417	315 217	227 795	226 518	165 411	143 199	762 923		
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (HT)	2,5%	9,8%	68,9%	18,8%	100,0%							
Pourcentage du chiffre d'affaire de l'exercice (HT)							29,9%	29,7%	21,7%	18,8%	100,0%	
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>												
Nombre des factures exclues	Néant						6					
Montant des factures exclues (HT)	Néant						30 022					
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L.441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)</b>												
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	<input type="checkbox"/> Délais contractuels <input checked="" type="checkbox"/> Délais légaux						<input type="checkbox"/> Délais contractuels <input checked="" type="checkbox"/> Délais légaux					

## 8. Filiales : participations et prises de contrôle

### 8.1. Prise de participations

Le 04 Juillet 2018, la Société a acquis 96,77% du capital de la société PROSON BE, société privée à responsabilité limitée de droit Belge au capital de 18 600 euros, dont le siège social est situé Parc industriel 3C 1440 Wauthier-Braine, et immatriculée sous le numéro 0699605471.

Le capital de PROSON BE est libéré à hauteur de 1/3 au 31 décembre 2018, soit 6 000 euros sur 18 000 euros détenus.

### 8.2. Prise de contrôle

Nous vous indiquons que notre Société ne s'est assurée le contrôle d'aucune société au cours de l'exercice.

### 8.3. Filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A.H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participation</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PROSON BE (1)	18 600	0	97%	18 000	18 000					
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B - Renseignement globaux concernant les autres filiales et participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(1) : la société Proson BE cloture son premier exercice au 30 juin 2019

## 9. Conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce

Les services rendus par Audioloc II à Proson durant l'année 2018 d'une valeur de 291 848 euros entrent dans le champ des conventions réglementées.

## 10. Activité en matière de recherche et développement

Nous vous indiquons que la Société continue à développer ses projets innovants dans la télétransmission audio et vidéo afin de mettre sur le marché une offre structurée de télé-interprétation 2.0 à horizon 2019/2020.

## 11. Dépenses somptuaires et réintégration de frais généraux

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin de prendre acte que les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, représentent une somme de 20 694 euros, soit une charge d'impôt de 6 898 euros.

Nous vous invitons à prendre connaissance du projet des décisions qui vous est présenté et à y voter favorablement.

---

**AUDIOLOC II**

Président,

Par : Laurent PERU

DocuSigned by:  
*Laurent Péru*  
429E6A79658F459...

**PROSON**  
**Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros**  
**Siège social : 99-101, rue Pierre Séward – 92320 CHÂTILLON**  
**RCS NANTERRE n° 333 823 953**

**TABLEAU DES CINQ DERNIERS EXERCICES**

Nature des indications / Périodes	30/06/2015	30/06/2016	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	6 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital Social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
b) Nombre d'actions émises	520	520	520	520	520
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 913 291	3 366 366	1 788 907	3 630 551	4 031 030
b) Bénéfice avant impôts, amortissements & provisions	1 126 150	1 131 695	656 815	923 933	1 025 227
c) Impôt sur les bénéfices	305 632	284 737	142 015	218 024	200 781
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	820 518	846 958	514 800	705 909	824 446
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	677 128	591 968	368 120	404 426	503 615
f) Montants des bénéfices distribués	650 000	598 000	-	550 000	550 000
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 578	1 629	990	1 358	1 585
b) Bénéfice après impôts, amortissements & provisions	1 302	1 138	708	778	968
c) Dividende versé à chaque action	1 250	1 150	-	1 058	1 058
<b>IV - Personnel</b>					
a) Nombre de salariés	10	14	19	21	29
b) Montant de la masse salariale	624 834	815 977	417 169	974 239	1 178 935
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	258 339	336 929	170 582	400 107	501 057

(1) Le résultat distribué à indiquer dans la colonne « 31/12/2018 » correspond au dividende proposé au titre du dernier exercice clos, avant son approbation par l'assemblée.

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

**S.A.S. PROSON  
99, rue Pierre Semard  
92320 CHATILLON**

A l'associée unique  
S.A.S.U. PROSON  
99, rue Pierre Semard  
92320 CHATILLON

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

A l'associée unique,

**1. Opinion**

En exécution de la mission qui vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PROSON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**2. Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

us

AUDIT GESTION FINANCE- SARL au capital de 500 000 €  
Membre de la Cie Régionale des Commissaires aux comptes de Paris  
Membre de l'Ordre des Experts Comptables de Paris Ile-de-France  
Siège social : 5, Place Tristan Bernard-75017 Paris- RCS Paris B 381 450 154  
NAF 6920 Z - TVA FR 55 381 450 154 - Email : [agefi@agefi-societe.fr](mailto:agefi@agefi-societe.fr)  
Téléphone : 01 43 80 98 98 - [www.victoireaudit-expertise.fr](http://www.victoireaudit-expertise.fr)

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l’audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2018 à la date d’émission de notre rapport, et notamment nous n’avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **3. Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour l’évaluation du chiffre d’affaires.

Les appréciations ainsi portées s’inscrivent dans le contexte de l’audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n’exprimons pas d’opinion sur des éléments de ces comptes pris isolément.

### **4. Vérification du rapport de gestion et des autres informations spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d’exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n’avons pas d’observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

### **5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de la société 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, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles

de mettre en cause la capacité du syndicat à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Paris, le 22 juin 2019  
En deux exemplaires originaux

AUDIT GESTION FINANCE  
Société de Commissariat aux Comptes  
Représentée par Catherine SALMON

# **PROSON**

Société par Actions Simplifiée au capital social de 200 000 €

99-101, Rue Pierre Sémard – 92320 CHÂTILLON

RCS de Nanterre n° 333 823 953

## **Comptes annuels au 31/12/2018**

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	17 647	17 633	14	0,00	181	0,01
Fonds commercial	475 322		475 322	13,54	220 385	6,88
Autres immobilisations incorporelles	4 051	4 051				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 084 227	1 928 789	1 155 439	32,91	991 148	30,93
Autres immobilisations corporelles	372 832	221 118	151 714	4,32	165 785	5,17
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	18 000		18 000	0,51	400 192	12,49
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	6 501		6 501	0,19		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 978 580</b>	<b>2 171 591</b>	<b>1 806 989</b>	<b>51,48</b>	<b>1 777 690</b>	<b>55,48</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	3 020		3 020	0,09	4 367	0,14
Avances & acomptes versés sur commandes	1 987		1 987	0,06	3 684	0,11
Clients et comptes rattachés	956 182	30 022	926 159	26,38	936 968	29,24
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 012		4 012	0,11	3 177	0,10
. Organismes sociaux	5 722		5 722	0,16	6 648	0,21
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 573		31 573	0,90	38 382	1,20
. Autres	42 864		42 864	1,22	13 281	0,41
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	668 809		668 809	19,05	403 726	12,60
Charges constatées d'avance	9 065		9 065	0,26	4 020	0,13
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 723 234</b>	<b>30 022</b>	<b>1 693 212</b>	<b>48,23</b>	<b>1 414 253</b>	<b>44,13</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	10 209		10 209	0,29	12 441	0,39
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>5 712 024</b>	<b>2 201 614</b>	<b>3 510 410</b>	<b>100,00</b>	<b>3 204 384</b>	<b>100,00</b>

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2018 (12 mois)		31/12/2017 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 200 000 )	200 000	5,70	200 000	6,24
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	20 000	0,57	20 000	0,62
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	531 350	15,14	676 924	21,12
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>503 615</b>	14,35	<b>404 426</b>	12,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>1 254 966</b>	35,75	<b>1 301 350</b>	40,61
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				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	676 763	19,28	548 411	17,11
. Découverts, concours bancaires	1 147	0,03	3 535	0,11
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	595 346	16,96	559 678	17,47
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 692	0,11	3 879	0,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	487 670	13,89	320 202	9,99
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	63 085	1,80	36 557	1,14
. Organismes sociaux	150 916	4,30	132 451	4,13
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	188 611	5,37	186 489	5,82
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	28 309	0,81	18 727	0,58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 000	0,34		
Autres dettes	47 905	1,36	93 104	2,91
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>2 255 444</b>	64,25	<b>1 903 034</b>	59,39
Ecart de conversion passif				
(V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>3 510 410</b>	100,00	<b>3 204 384</b>	100,00

## COMpte DE Résultat

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMpte DE Résultat	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation			
	31/12/2018 (12 mois)		31/12/2017 (12 mois)		absolue (12 / 12)			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	317 781	1 023	318 804	7,91	199 661	5,50	119 143	59,67
Production vendue biens								
Production vendue services	3 536 278	175 948	3 712 226	92,09	3 430 890	94,50	281 336	8,20
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>3 854 059</b>	<b>176 971</b>	<b>4 031 030</b>	<b>100,00</b>	<b>3 630 551</b>	<b>100,00</b>	<b>400 479</b>	<b>11,03</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			3 603	0,09	4 064	0,11	-461	-11,33
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			80 352	1,99	40 426	1,11	39 926	98,76
Autres produits			2 458	0,06	511	0,01	1 947	381,02
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>4 117 443</b>	<b>102,14</b>	<b>3 675 553</b>	<b>101,24</b>	<b>441 890</b>	<b>12,02</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			234 695	5,82	145 065	4,00	89 630	61,79
Variation de stock (marchandises)			1 346	0,03	-1 548	-0,03	2 894	186,95
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 658	0,24	13 564	0,37	-3 906	-28,79
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 055 988	26,20	1 151 281	31,71	-95 293	-8,27
Impôts, taxes et versements assimilés			88 444	2,19	83 234	2,29	5 210	6,26
Salaires et traitements			1 178 935	29,25	974 239	26,83	204 696	21,01
Charges sociales			501 057	12,43	400 107	11,02	100 950	25,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations			354 618	8,80	317 523	8,75	37 095	11,68
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 409	0,03	636	0,02	773	121,54
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			35 998	0,89	18 408	0,51	17 590	95,56
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>3 462 149</b>	<b>85,89</b>	<b>3 102 510</b>	<b>85,46</b>	<b>359 639</b>	<b>11,59</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>655 294</b>	<b>16,26</b>	<b>573 042</b>	<b>15,78</b>	<b>82 252</b>	<b>14,35</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
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								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			12 072	0,30	6 895	0,19	5 177	75,08
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>12 072</b>	<b>0,30</b>	<b>6 895</b>	<b>0,19</b>	<b>5 177</b>	<b>75,08</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-12 072</b>	<b>-0,29</b>	<b>-6 895</b>	<b>-0,18</b>	<b>-5 177</b>	<b>-75,07</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>643 223</b>	<b>15,96</b>	<b>566 147</b>	<b>15,59</b>	<b>77 076</b>	<b>13,61</b>

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			856	0,02	-856	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	77 332	1,92	70 768	1,95	6 564	9,28
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>77 332</b>	<b>1,92</b>	<b>71 624</b>	<b>1,97</b>	<b>5 708</b>	<b>7,97</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 658	0,12	5 366	0,15	-708	-13,18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 500	0,29	9 956	0,27	1 544	15,51
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>16 158</b>	<b>0,40</b>	<b>15 321</b>	<b>0,42</b>	<b>837</b>	<b>5,46</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>61 174</b>	<b>1,52</b>	<b>56 302</b>	<b>1,55</b>	<b>4 872</b>	<b>8,65</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	200 781	4,98	218 024	6,01	-17 243	-7,90
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>4 194 775</b>	<b>104,06</b>	<b>3 747 176</b>	<b>103,21</b>	<b>447 599</b>	<b>11,94</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>3 691 160</b>	<b>91,57</b>	<b>3 342 751</b>	<b>92,07</b>	<b>348 409</b>	<b>10,42</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>503 615</b>	<b>12,49</b>	<b>404 426</b>	<b>11,14</b>	<b>99 189</b>	<b>24,53</b>
			<i>Bénéfice</i>			
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

## ANNEXE SIMPLIFIEE AUX COMPTES ANNUELS

Désignation de la Société : Proson S.A.S. (ci-après la « **Société** »).

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois, l'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 510 410,04 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 503 615,29 euros.

Conformément aux dispositions statutaires, les comptes annuels de la Société ont été établis par le Président de la Société (ci-après la « **Direction** »).

### 1. REGLES ET METHODE COMPTABLES

#### 1.1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement n°2016-07 homologué par l'arrêté ministériel du 26 décembre 2016, relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes,
- 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 euro.

#### 1.2. Modes et méthodes comptables

##### 1.2.1. 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.

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- Concessions, licences, logiciels et brevets :	1 à 3 ans
- Matériels de location (1) :	3,5 à 7 ans
- Matériel XL Com Services	4 à 5 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers :	4 à 10 ans
- Matériel de transport :	5 ans
- Matériel informatique :	1 à 3 ans
- Mobilier :	4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

(1) : la durée d'amortissement des matériels de location a été portée de 4 à 7 ans au cours de l'exercice clos au 30 juin 2015 pour les matériels neufs acquis depuis le 29 juin 2012, à 3,5 ans pour les matériels d'occasion acquis à l'occasion du rachat du fonds de commerce « ROIRET CONFERENCE » acquis au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2015.

### 1.2.2. Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré, premier sorti ». Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu. Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### 1.2.3. Créances

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

### 1.2.4. 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. Les produits de cession de matériels audio font l'objet d'un complément d'information au paragraphe 5.3. Résultat exceptionnel.

### 1.2.5. 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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision et font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

### 1.2.6. 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.

### 1.2.7. CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2018 a été constaté pour un montant de 42 338 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.

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 en matière d'investissement, de formation et de recrutement.

## 2. FAITS MARQUANT DE L'EXERCICE

### 2.1. Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

#### Dissolution sans liquidation de la société XL COM SERVICES (TUP)

Le 2 mai 2018, la société XL COM SERVICES a été dissoute sans liquidation, avec transmission universelle du patrimoine à la Société, avec une date d'effet au 1<sup>er</sup> janvier 2018 au niveau fiscal et une date d'effet comptable au 17 juillet 2018. Suite à cette opération un fonds commercial de 220 384 euros a été enregistré dans les comptes de la société.

2.2. Autres éléments significatifs de l'exercice

Néant.

2.3. Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant.

2.4. Evénements antérieur à la clôture de l'exercice

Pour rappel, la Société a mis en place avec la société Audioloc II une convention d'animation de groupe le 17 mars 2017 au terme de laquelle :

- La société Audioloc II assure la politique globale (stratégie, décision de gestion, etc.) des sociétés membre du groupe (Financière Audioloc II, Financière Audioloc et Proson) ;
- Obligation est faite aux sociétés membre du groupe, via la convention d'animation, de suivre la politique globale du groupe de manière effective et régulière.

### 3. NOTE SUR LE BILAN ACTIF

#### 3.1 Actif immobilisé

##### 3.1.1. Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Autres	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement					
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	238 031	258 988			497 019
<b>Immobilisations incorporelles (I)</b>	<b>238 031</b>	<b>258 988</b>	-	-	<b>497 019</b>
- Terrains					
- Constructions sur sol propres					
- Construction sur sol d'autrui					
- Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 549 778	654 121	119 673		3 084 227
- Installations générales, agencements et aménagements divers	161 250	1 447			162 697
- Matériel de transport	106 145	36 854			142 998
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 429	11 707			67 137
- Emballages récupérables et divers					
- Immobilisations corporelles en cours					
- Avances et acomptes					
<b>Immobilisations Corporelles (II)</b>	<b>2 872 602</b>	<b>704 129</b>	<b>119 673</b>	-	<b>3 457 059</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence					
- Autres participations	400 192	18 000	400 192		18 000
- Autres titres immobilisés					
- Prêts et autres immobilisations financières		6 501			6 501
<b>Immobilisations financières (III)</b>	<b>400 192</b>	<b>24 501</b>	<b>400 192</b>	-	<b>24 501</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE (I+II+III)</b>	<b>3 510 825</b>	<b>987 618</b>	<b>519 865</b>	-	<b>3 978 580</b>

##### 3.1.2. Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A.H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participation</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PROSON BE (1)	18 600	0	97%	18 000	18 000					
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B - Renseignement global concernant les autres filiales et participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(1) : la société Proson BE clôture son premier exercice au 30 juin 2019

## 3.1.3. Amortissements des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation dotations	Diminutions, sorties, reprises	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 466	4 218		21 684
<b>Immobilisations incorporelles (I)</b>	<b>17 466</b>	<b>4 218</b>	<b>-</b>	<b>21 684</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propres				
- Construction sur sol d'autrui				
- Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 558 631	478 331	108 173	1 928 789
- Installations générales, agencements et aménagements divers	40 683	16 655		57 339
- Matériel de transport	68 009	33 533		101 542
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 347	13 890		62 238
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations Corporelles (II)</b>	<b>1 715 670</b>	<b>542 410</b>	<b>- 108 173</b>	<b>2 149 907</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>1 733 136</b>	<b>546 628</b>	<b>- 108 173</b>	<b>2 171 591</b>

## 3.2. Actif circulant

## 3.2.1. Etat des créances

	Montant Brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 501		6 501
<b>Créances de l'actif circulant</b>			
<b>Clients et comptes rattachés</b>			
Créances clients	951 882	951 882	
Clients factures à établir	4 300	4 300	
<b>Autres créances</b>			
Fournisseurs débiteurs			
Personnels - Avances et acomptes	4 012	4 012	
Organismes sociaux	5 722	5 722	
Etat impôts sur les bénéfices			
Etat Taxes sur le chiffre d'affaires	31 573	31 573	
Débiteurs divers	42 864	42 864	
Charges constatées d'avance	9 065	9 065	
<b>TOTAL</b>	<b>1 055 919</b>	<b>1 049 418</b>	<b>6 501</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## 3.2.2. Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	4 300
Org. Sociaux - Produits à recevoir	
Autres créances à recevoir	42 864
<b>TOTAL</b>	<b>47 164</b>

## 3.2.3. Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciation à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	63 809	1 409	- 35 196	30 022
<b>TOTAL</b>	<b>63 809</b>	<b>1 409</b>	<b>- 35 196</b>	<b>30 022</b>
<b>Répartition des dotations et reprises</b>				
Exploitation	63 809	1 409	- 35 196	30 022
Financières				
Exceptionnelles				

## 3.2.4. Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Amort Début d'exercice	Amortissement de l'exercice	Valeur nette
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts	12 500	59	2 232	10 209
Charges à étaler				
<b>TOTAL</b>	<b>12 500</b>	<b>59</b>	<b>2 232</b>	<b>10 209</b>

## 3.2.5. Comptes de régularisation

	Charges d'exploitation	Charges financiers	Charges exceptionnels
Charges constatées d'avance	9 065		

## 3.2.6. Informations complémentaires sur l'actif

Néant.

#### 4. NOTE SUR LE BILAN PASSIF

##### 4.1 Capitaux propres

###### 4.1.1. Composition du Capital Social

Le capital social de la Société, d'un montant de 200 000 euros, est décomposé en 520 titres d'une valeur nominale de 384,62 euros, inchangée sur l'exercice.

	Nombre	Valeur nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	520	384,62	200 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>520</b>	<b>384,62</b>	<b>200 000</b>

###### 4.1.2. Tableau de variation des capitaux propres

	31/12/2017	Affectation du résultat	Résultat de l'exercice	Distribution	Reclassement	31/12/2018
CAPITAL SOCIAL	200 000					200 000
RESERVE LEGALE	20 000					20 000
AUTRES RESERVES	676 924			-145 574		531 350
RAN	0					0
RESULTAT DE L'EXERCICE	404 426		503 615	-404 426		503 615
<b>TOTAL</b>	<b>1 301 350</b>	<b>-</b>	<b>503 615</b>	<b>- 550 000</b>	<b>-</b>	<b>1 254 966</b>

###### 4.1.3. Liste des propriétaires du capital social de la Société

	% de détention	Nbr d'actions
<b>Personnes morales</b>		
SAS Financière Audioloc	100,00%	520
<b>Personnes physiques</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>	<b>520</b>

Dans le cadre de l'évolution de la gouvernance du groupe Proson, la société Audioloc II a été nommée Présidente de la Société par décision des associés en date du 17 mars 2017 (mandat social précédemment exercé par la société Financière Audioloc).

## 4.2. Dettes

### 4.2.1. Etat des dettes

	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont:	677 910	215 024	462 886	-
- à 1 an au maximum à l'origine	1 147	1 147		
- à plus de 1 an à l'origine	676 763	213 877	462 886	
Emprunts et dettes financières divers (1)	595 346	595 346		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	487 670	487 670		
Dettes fiscales et sociales	430 921	430 921		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 000	12 000		
Autres dettes	47 905	47 905		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>2 251 752</b>	<b>1 788 866</b>	<b>462 886</b>	<b>-</b>
Emprunt souscrit au cours de l'exercice	250 000			
Emprunt remboursé sur l'exercice	141 207			

(1) : au 31/12/2018, ce poste est composé i) du solde des dividendes à payer à la S.A.S. Financière Audioloc II pour 550 000 euros et ii) du compte courant d'intégration fiscale avec la société tête de groupe (la S.A.S. Financière Audioloc II) de 45 346 euros.

### 4.2.2. Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FNP	109 409
Dettes prov. pour congés payés	63 085
Dettes prov. pour charges sociales sur congés payés	29 584
Etat - Autres charges à payer	1 059
Client - RRR à accorder	46 675
Autres dettes à payer	883
Intérêts courus à payer	1 147
<b>TOTAL</b>	<b>251 842</b>

## 4.3. Informations complémentaires sur le passif

Néant.

## 5. NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### 5.1. Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportation	Total
Vente de marchandises	317 781	1 023	318 804
Production vendue de service	3 536 278	175 948	3 712 226
<b>TOTAL</b>	<b>3 854 059</b>	<b>176 971</b>	<b>4 031 030</b>

### 5.2. Autres achats et charges externes

#### 5.2.1. Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 9 300 euros H.T.

Montant comptabilisé au titre des autres diligences et prestations directement liées : néant.

#### 5.2.2. Informations complémentaires sur les autres achats et charges externes

Les autres achats et charges externes, d'un montant de 1 055 988 euros au 31/12/2018, comprennent notamment les services rendus par Audioloc II à Proson durant l'année 2018 pour 291 848 euros dans le cadre de factures détaillées incluant la description des services rendus.

### 5.3. Résultat exceptionnel

Détail des produits exceptionnels	31/12/2018	31/12/2017
Sur opération de gestion	-	856
Cessions d'immobilisations (1)	77 332	70 768
Autres produits exceptionnels	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>77 332</b>	<b>71 624</b>

Détail des charges exceptionnelles	31/12/2018	31/12/2017
Sur opération de gestion	4 658	5 366
VNC des immobilisations cédées	11 500	9 956
Autres charges exceptionnelles	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>16 158</b>	<b>15 321</b>

(1) : les cessions d'immobilisations (matériels vendus d'occasion, matériels perdus en prestations et refacturés aux clients de la Société) ne sont pas considérées par la Société

comme une source de chiffre d'affaires entrant dans le cadre de ses activités courantes qui composent le chiffre d'affaires de la Société.

## 6. AUTRES INFORMATIONS

### 6.1. Rémunération des dirigeants

La présidence de la Société a été confiée à la société Audioloc II en date du 17 mars 2017 (cf. § 2.1.).

Au titre de la convention d'animation du groupe (cf. § 2.1.), le président de la Société a perçu une rémunération de 291 848 euros H.T. en 2018.

### 6.2. Effectif moyen au 31 décembre 2018

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Président, cadres dirigeants, etc.		
Cadres	6	
Techniciens, agents de maîtrise, etc.		
Employés	23	
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>	<b>0</b>

### 6.3. Intégration fiscale

Depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2016, la Société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe Financière Audioloc II, société par actions simplifiée au capital de 1 935 170 euros dont le siège social est situé 18 rue du Peintre Lebrun 78000 Versailles.

Au titre de l'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les sociétés, comptabilisée dans les comptes au 31/12/2018 s'élève à 200 781 euros. Il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique dont serait redevable la société en l'absence d'intégration.

Conformément à la convention d'intégration fiscale signée, la Société s'est correctement acquittée auprès du groupe Financière Audioloc II de sa charge d'impôt société au cours de l'exercice clos le 31/12/2018.

### 6.4. Engagements hors-bilan

#### 6.4.1. Engagements donnés

La Société a nanti le fonds de commerce « ROIRET CONFERENCE » acquis pour 420 000 euros au profit des banques ayant financé l'acquisition réalisée au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2015 :

- Au profit de la BPFV à hauteur de 252 000 euros (210 000 euros correspondant au montant du prêt majoré des frais et accessoires à hauteur de 42 000 euros (20% du montant du prêt)).

## 6.4.2. Engagements reçus

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions diverses	38 094
<b>Avals et cautions</b>	<b>38 094</b>
Engagements de crédit bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<b>Autres engagements donnés</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>38 094</b>

## 6.4.3. Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Les estimations réalisées par la société conformément à la convention collective des entreprises techniques de la création et de l'événementiel montrent que les engagements en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées représentaient au 31/12/2017 une somme estimée à 58 816 euros charges sociales incluses. Compte tenu du caractère non significatif de l'évolution de l'effectif au 31 décembre 2018, le calcul des engagements de retraite n'a pas été actualisé.

## 6.4.4. Crédit-Bail

Néant (locations longues durées exclusivement).