

PROCAN

SARL au capital de 6 000 Dinars
RC : B2491592010
Immeuble Baya, Route Grenda, Sfax
~~~~~\*~~~~~  
ETATS FINANCIERS AU 31-12-2017  
MF: 1149824K



### SOMMAIRE

|                                             | PAGE |
|---------------------------------------------|------|
| BILAN                                       | 1    |
| ETAT DE RESULTAT                            | 3    |
| ETAT DE FLUX DE TRESORERIE                  | 4    |
| LES NOTES AUX ETATS FINANCIERS              | 5    |
| ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES      | 12   |
| SCHEMA DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION | 13   |
| LES ETATS FISCAUX                           | 14   |

## BILAN

| ACTIFS                                  | REF<br>NOTE | EXERCICE<br>CLOS AU<br>31/12/2017 | EXERCICE<br>PRECEDENT<br>2016 |
|-----------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| <b>ACTIFS NON COURANTS</b>              |             |                                   |                               |
| <b>ACTIFS IMMOBILISES</b>               |             |                                   |                               |
| Immobilisations incorporelles           | 5           | 0.000                             | 0.000                         |
| Moins : amortissements                  |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Immobilisations corporelles             | 5           | 59 288.299                        | 59 288.299                    |
| Moins : amortissements                  |             | 58 579.642                        | 55 442.145                    |
| Immobilisations financières             |             | 823.529                           | 823.529                       |
| Moins : provisions                      |             |                                   |                               |
| <b>TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES</b>     |             | <b>1 532.186</b>                  | <b>4 669.683</b>              |
| <b>AUTRES ACTIFS NON COURANTS</b>       |             | 0.000                             | 0.000                         |
| <b>TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS</b>    |             | <b>1 532.186</b>                  | <b>4 669.683</b>              |
| <b>ACTIFS COURANTS</b>                  |             |                                   |                               |
| Stoks                                   |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Moins : provisions                      |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Clients et comptes rattachés            | 10          | 16 233.788                        | 16 267.538                    |
| Moins : provisions                      |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Autres actifs courants                  | 11          | 69 197.753                        | 43 887.199                    |
| Placements et autres actifs financiers  |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Liquidités et équivalents de liquidités | 12          | 309 825.979                       | 241 180.186                   |
| <b>TOTAL DES ACTIFS COURANTS</b>        |             | <b>395 257.520</b>                | <b>301 334.923</b>            |
| <b>TOTAL DES ACTIFS</b>                 |             | <b>396 789.706</b>                | <b>306 004.606</b>            |

## BILAN

| CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS                                    | REF<br>NOTE | EXERCICE<br>CLOS AU | EXERCICE<br>PRECEDENT |
|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------|
|                                                                |             | 31/12/2017          | 2016                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                        |             |                     |                       |
| Capital social                                                 | 13          | 6 000.000           | 6 000.000             |
| Réserves                                                       | 13          | 202 800.000         | 2 800.000             |
| Autres capitaux propres                                        | 13          | 0.000               | 0.000                 |
| Résultats reportés                                             | 13          | 856.527             | 132 798.283           |
| <b>Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice</b> |             | <b>209 656.527</b>  | <b>141 598.283</b>    |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                  |             | <b>180 552.757</b>  | <b>138 058.244</b>    |
| <b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT AFFECTATION</b>            |             | <b>390 209.284</b>  | <b>279 656.527</b>    |
| <b>PASSIFS</b>                                                 |             |                     |                       |
| <b>PASSIFS NON COURANTS</b>                                    |             |                     |                       |
| Emprunts                                                       |             | 0.000               | 0.000                 |
| Autres passifs financiers                                      |             | 0.000               | 0.000                 |
| Provisions                                                     |             | 0.000               | 0.000                 |
| <b>Total des passifs non courants</b>                          |             | <b>0.000</b>        | <b>0.000</b>          |
| <b>PASSIFS COURANTS</b>                                        |             |                     |                       |
| Fournisseurs et comptes rattachés                              | 15          | 0.000               | 107.100               |
| Autres passifs courants                                        | 16          | 6 580.422           | 26 240.979            |
| Concours bancaires et autres passifs financiers                |             | 0.000               | 0.000                 |
| <b>Total des passifs courants</b>                              |             | <b>6 580.422</b>    | <b>26 348.079</b>     |
| <b>TOTAL DES PASSIFS</b>                                       |             | <b>6 580.422</b>    | <b>26 348.079</b>     |
| <b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES<br/>ET DES PASSIFS</b>           |             | <b>396 789.706</b>  | <b>306 004.606</b>    |

| ETAT DE RESULTAT                                                | REF<br>NOTE | EXERCICE<br>CLOS AU<br>31/12/2017 | EXERCICE<br>PRECEDENT<br>2016 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |             |                                   |                               |
| Revenus                                                         | 17          | 260 341.300                       | 248 387.126                   |
| Autres produits d'exploitation                                  |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Production immobilisée                                          |             | 0.000                             | 0.000                         |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                        |             | <b>260 341.300</b>                | <b>248 387.126</b>            |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |             |                                   |                               |
| Variation des stocks des produits finis et des encours (en+ou-) |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Achats de marchandises consommées                               |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Achats d'approvisionnements consommées                          | 18          | 15 191.745                        | 23 956.945                    |
| Charges de personnel                                            |             | 65 631.097                        | 79 960.772                    |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                  | 20          | 3 137.497                         | 12 153.180                    |
| Autres charges d'exploitation                                   | 21          | 25 085.283                        | 22 622.350                    |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                         |             | <b>109 045.622</b>                | <b>138 693.247</b>            |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |             | <b>151 295.678</b>                | <b>109 693.879</b>            |
| Charges financières nettes                                      | 22          | -29 257.079                       | -37 344.691                   |
| Produits des placements                                         |             | 0.000                             | 0.000                         |
| Autres gains ordinaires                                         |             | 0.000                             | 315.000                       |
| Autres pertes ordinaires                                        | 24          | 0.000                             | 6.999                         |
| <b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOT</b>            |             | <b>180 552.757</b>                | <b>147 346.571</b>            |
| Impôt sur les sociétés                                          | 25          | 0.000                             | 0.000                         |
| <b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOT</b>            |             | <b>180 552.757</b>                | <b>147 346.571</b>            |
| Eléments extraordinaire(Pertes)                                 | 26          | 0.000                             | 9 288.327                     |
| <b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>                               |             | <b>180 552.757</b>                | <b>138 058.244</b>            |

| ETAT DE FLUX DE TRESORERIE                                                                              | REF<br>NOTE | EXERCICE<br>CLOS AU<br>31/12/2017 | EXERCICE<br>PRECEDENT<br>2016 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| <b>FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION</b>                                                         |             |                                   |                               |
| <b>RESULTAT NET</b>                                                                                     |             | 180 552.757                       | 138 058.244                   |
| Ajustement pour:                                                                                        |             |                                   |                               |
| * Amortissements et provisions                                                                          | 20          | 3 137.497                         | 12 153.180                    |
| * Variation des :                                                                                       |             |                                   |                               |
| - Stocks                                                                                                |             | 0.000                             | 0.000                         |
| - Crédances                                                                                             |             | 33.750                            | 12 069.962                    |
| - Autres actifs                                                                                         |             | -25 310.554                       | -28 781.553                   |
| - Fournisseurs et autres dettes                                                                         |             | -19 767.657                       | -47 000.479                   |
| * Plus ou moins valeur de cession                                                                       |             | 0.000                             | 0.000                         |
| <b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DE (AFFECTES A)<br/>L'EXPLOITATION</b>                                  |             | <b>138 645.793</b>                | <b>86 499.354</b>             |
| <b>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</b>                                           |             |                                   |                               |
| - Décaissements affectés à l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles                 | 5           | 0.000                             | 0.000                         |
| - Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles                  |             | 0.000                             | 0.000                         |
| - Décaissements affectés à l'acquisition d'immobilisations financières                                  |             | 0.000                             | 0.000                         |
| - Encaissements provenant de la cession d'immobilisations financières                                   |             | 0.000                             | 0.000                         |
| <b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES (AFFECTES AUX)<br/>ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</b>                   |             | <b>0.000</b>                      | <b>0.000</b>                  |
| <b>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT</b>                                             |             |                                   |                               |
| - Encaissement suite à l'émission d'actions                                                             | 13          | 0.000                             | 0.000                         |
| - Dividendes et autres distributions                                                                    | 13          | -70 000.000                       | -84 961.000                   |
| - Encaissements provenant des emprunts                                                                  | 13          | 0.000                             | 0.000                         |
| - Remboursement d'emprunts                                                                              | 13          | 0.000                             | 0.000                         |
| <b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES (AFFECTES AUX)<br/>ACTIVITES DE FINANCEMENT</b>                     |             | <b>-70 000.000</b>                | <b>-84 961.000</b>            |
| <b>INCIDENCES DES VARIATIONS DES TAUX DE CHANGE SUR<br/>LES LIQUIDITES ET EQUIVALENTS DE LIQUIDITES</b> |             |                                   |                               |
| <b>VARIATION DE TRESORERIE</b>                                                                          |             | <b>68 645.793</b>                 | <b>1 538.354</b>              |
| <b>TRESORERIE AU DEBUT DE L'EXERCICE</b>                                                                |             | <b>241 180.186</b>                | <b>239 641.832</b>            |
| <b>TRESORERIE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE</b>                                                            | 27          | <b>309 825.979</b>                | <b>241 180.186</b>            |

## NOTES AUX ETATS FINANCIERS

Les présents états financiers relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017 totalisant au bilan 180 552.757 dinars sont établis par le gérant 396 789.706 dinars et dégageant une bénéfice net d'impôt de 180 552.757 dinars de la société le 21/04/2018

### I- PRESENTATION DE L'ENTREPRISE :

**Note 1 :** La société exerce ses activités dans le développement des logiciels. Son activité s'étend principalement à l'exportation et puis au marché tunisien .

### II- LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

**Note 2 :** Aucun fait marquant spécifique dont la communication peut influencer la compréhension de la situation de l'entreprise ne s'est dégagé au cours de l'exercice .

### III- APPLICATION DES PRINCIPES COMPTABLES GENERALEMENT ADMIS

**Note 3 :** Les états financiers relatifs à l'exercice clos au 31/12/2017 sont établis selon les principes comptables généralement admis à l'exception des méthodes d'amortissement. En effet, par souci de simplification, les amortissements ont été calculés selon les méthodes et règles reconnues par la réglementation fiscale.

**Note 4 :** Les autres méthodes d'évaluation les plus significatives se résument comme suit:

#### 4 1- Unité monétaire

Les états financiers sont établis en dinars tunisien. Les soldes des opérations libellées en monnaie étrangères ont été convertis au cours de clôture et les gains et pertes de change ont été imputés directement aux résultats conformément aux dispositions de la norme comptable n°15.

#### 4 2- Immobilisations

Seuls les éléments répondant aux critères de prise en compte d'un actif ont été immobilisés. Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'entrée qui comprend le prix d'achat augmenté des droits et taxes supportés et non récupérables et les frais directs tels que les commissions et courtages les frais d'acte, les honoraires, les frais de transit, les frais de livraison, les frais de manutention et les frais d'installation.

#### 4 3- Stocks

Les stocks sont évalués conformément aux normes tunisiennes selon la méthode du coût moyen pondéré calculé après chaque entrée pour les matières et au coût de production pour les produits fabriqués.

## IV- NOTES COMPLEMENTAIRES SUR LES COMPTES:

## IV-1. NOTES SUR LE BILAN

Note 5 : Immobilisations incorporelles

|                                                                  | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Les immobilisations incorporelles totalisent un montant de ..... | 0.000      | 0.000      |
| et se détaillent comme suit :                                    | :          |            |

| Immobilisations | Montant au début de l'exercice | Acquisitions | Cessions     | Montant à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice précédent |
|-----------------|--------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| * Logiciel      | 0.000                          | 0.000        | 0.000        | 0.000                          | 0.000                                    |
| <b>TOTAL</b>    | <b>0.000</b>                   | <b>0.000</b> | <b>0.000</b> | <b>0.000</b>                   | <b>0.000</b>                             |

Note 6 : Amortissements des immobilisations incorporelles

|                                                                                     | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Les amortissements des immobilisations incorporelles totalisent un montant de ..... | 0.000      | 0.000      |
| et se détaillent comme suit :                                                       | :          |            |

| Immobilisations | Montant au début de l'exercice | Dotation de l'exercice | Amortissements des immob.cédées | Montant à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice précédent |
|-----------------|--------------------------------|------------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| * Logiciel      | 0.000                          | 0.000                  | 0.000                           | 0.000                          | 0.000                                    |
| <b>TOTAL</b>    | <b>0.000</b>                   | <b>0.000</b>           | <b>0.000</b>                    | <b>0.000</b>                   | <b>0.000</b>                             |

Note 7 : Immobilisations corporelles

|                                                                | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Les immobilisations corporelles totalisent un montant de ..... | 59 288.299 | 59 288.299 |
| et se détaillent comme suit :                                  | :          |            |

| Immobilisations         | Montant au début de l'exercice | Acquisitions | Cessions     | Montant à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice précédent |
|-------------------------|--------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| * Constructions         | 0.000                          | 0.000        | 0.000        | 0.000                          | 0.000                                    |
| * M & O industriels     | 0.000                          | 0.000        | 0.000        | 0.000                          | 0.000                                    |
| * Matériel de transport | 26 380.000                     | 0.000        | 0.000        | 26 380.000                     | 26 380.000                               |
| * Ag., Am. & Install.   | 1 760.398                      | 0.000        | 0.000        | 1 760.398                      | 1 760.398                                |
| * Equip. De bureau      | 11 628.300                     | 0.000        | 0.000        | 11 628.300                     | 11 628.300                               |
| * Matériel informatique | 19 519.601                     | 0.000        | 0.000        | 19 519.601                     | 19 519.601                               |
| * Immob. en cours       | 0.000                          | 0.000        | 0.000        | 0.000                          | 0.000                                    |
| <b>TOTAL</b>            | <b>59 288.299</b>              | <b>0.000</b> | <b>0.000</b> | <b>59 288.299</b>              | <b>59 288.299</b>                        |

Note 8 : Amortissements des immobilisations corporelles

|                                                                                   |   |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---|------------|------------|
|                                                                                   |   | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Les amortissements des immobilisations corporelles totalisent un montant de ..... | : | 58 579.642 | 55 442.145 |
| et se détaillent comme suit :                                                     |   |            |            |

| Immobilisations         | Montant au début de l'exercice | Dotation de l'exercice | Amortissements des immob.cédées | Montant à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice précédent |
|-------------------------|--------------------------------|------------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| * Constructions         | 0.000                          | 0.000                  | 0.000                           | 0.000                          | 0.000                                    |
| * M & O industriels     | 0.000                          | 0.000                  | 0.000                           | 0.000                          | 0.000                                    |
| * Matériel de transport | 26 380.000                     | 0.000                  | 0.000                           | 26 380.000                     | 26 380.000                               |
| * Ag., Am. & Install.   | 1 165.695                      | 253.560                | 0.000                           | 1 419.255                      | 1 165.695                                |
| * Equip. De bureau      | 11 067.187                     | 350.702                | 0.000                           | 11 417.889                     | 11 067.187                               |
| * Matériel informatique | 16 829.263                     | 2 533.235              | 0.000                           | 19 362.498                     | 16 829.263                               |
| <b>TOTAL</b>            | <b>55 442.145</b>              | <b>3 137.497</b>       | <b>0.000</b>                    | <b>58 579.642</b>              | <b>55 442.145</b>                        |

Note 9 : Immobilisations financières

|                                                                |   |            |            |
|----------------------------------------------------------------|---|------------|------------|
|                                                                |   | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Les immobilisations financières totalisent un montant de ..... | : | 823.529    | 823.529    |
| et se détaillent comme suit :                                  |   |            |            |

| Immobilisations  | Montant au début de l'exercice | Acquisitions | Cessions     | Montant à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice précédent |
|------------------|--------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| * Dépôts & Caut. | 823.529                        | 0.000        | 0.000        | 823.529                        | 823.529                                  |
| <b>TOTAL</b>     | <b>0.000</b>                   | <b>0.000</b> | <b>0.000</b> | <b>823.529</b>                 | <b>823.529</b>                           |

Note 10 : Clients et comptes rattachés

|                                                                 |   |            |            |
|-----------------------------------------------------------------|---|------------|------------|
|                                                                 |   | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Les clients et comptes rattachés totalisent un montant de ..... | : | 16 233.788 | 16 267.538 |
| et se détaillent comme suit :                                   |   |            |            |

| Comptes      | Créances > 1 an  | 1an <créance> 6 mois | créances < 6 mois | Total brut        | Exercice précédent |
|--------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| * Clients    | 1 180.500        | 15 053.288           | 0.000             | 16 233.788        | 16 267.538         |
| <b>Total</b> | <b>1 180.500</b> | <b>15 053.288</b>    | <b>0.000</b>      | <b>16 233.788</b> | <b>16 267.538</b>  |

Note 11 : Autres actifs courants

|                                                           | 31/12/2017   | 31/12/2016 |
|-----------------------------------------------------------|--------------|------------|
| Les autres actifs courants totalisent un montant de ..... | : 69 197.753 | 43 887.199 |

et se détaillent comme suit :

|                                      |              |            |
|--------------------------------------|--------------|------------|
| * Fournisseurs avances sur commandes | : 3 854.753  | 7 961.853  |
| * Personnel et comptes rattachés     | : 3 650.000  | 4 000.000  |
| * Etat et collectivités publiques    | : 675.000    | 675.000    |
| * Sociétés de groupe et associés     | : 61 018.000 | 31 250.346 |
| * Débiteurs divers                   | : 0.000      | 0.000      |

Note 12 : Liquidités et équivalents de liquidités

|                                                                            | 31/12/2017    | 31/12/2016  |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| Les liquidités et équivalents de liquidités totalisent un montant de ..... | : 309 825.979 | 241 180.186 |
| et se détaillent comme suit :                                              |               |             |

|           |               |             |
|-----------|---------------|-------------|
| * Banques | : 308 589.748 | 239 058.514 |
| * Caisse  | : 1 236.231   | 2 121.672   |

Note 13 : Capitaux propres

|                                                     | 31/12/2017    | 31/12/2016  |
|-----------------------------------------------------|---------------|-------------|
| Les capitaux propres totalisent un montant de ..... | : 390 209.284 | 279 656.527 |
| L'état de leurs changements figure en page          | 12            |             |

Note 14 : Les Fonds propres

Cette note concerne les dividendes à prélever à partir du 01 janvier 2015 sur les capitaux propres distribuables figurant au bilan au 31 décembre 2013, ainsi que les dividendes décidés au cours de l'exercice 2013 à payer à partir du 01 janvier 2015, telle que prévue par le point 7 de l'article 19 de la Loi n°2013-54 du 30 décembre 2013 portant loi de finances pour la gestion de l'année 2014.

| Fonds propres figurant au bilan au 31/12/2013 | Montant initial<br>2016 | Montant utilisé<br>en 2017 | Montant restant<br>disponible au<br>31/12/2017<br>distribuable en<br>exonération de<br>la R/S de 5% |
|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Réserve légale                                | 2 800.000               | 0.000                      | 2 800.000                                                                                           |
| Réserves pour réinvestissements exonérés      | 0.000                   | 0.000                      | 0.000                                                                                               |
| Réserves extraordinaires                      | 0.000                   | 0.000                      | 0.000                                                                                               |
| Résultats reportés créditeurs                 | 13 055.434              | 13 055.434                 | 0.000                                                                                               |
| Bénéfices de l'exercice                       | 42 251.576              | 42 251.576                 | 2 800.000                                                                                           |

|                                                                                                                                                                       |                   |                   |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Total des fonds propres régis par le paragraphe 7 de l'article 19 de la loi n°2013-54 du 30 décembre 2013 portant loi de finances pour la gestion de l'année 2014     | 58 107.010        | 55 307.010        | 2 800.000        |
| Dividende à payer décidé et prélevé sur les résultats et réserves avant le 31/12/2013                                                                                 | -                 | -                 | -                |
| <b>Total général régis par le point 7 de l'article 19 de la loi de finances n°2013-54 du 30 décembre 2013 portant loi de finances pour la gestion de l'année 2014</b> | <b>58 107.010</b> | <b>55 307.010</b> | <b>2 800.000</b> |

**Note 15 : Les fournisseurs et comptes rattachés**

|                                                                      | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Les fournisseurs et comptes rattachés totalisent un montant de ..... | 0.000      | 107.100    |
| et se détaillent comme suit :                                        |            |            |

|                               |   |       |         |
|-------------------------------|---|-------|---------|
| * Fournisseurs d'exploitation | : | 0.000 | 107.100 |
|-------------------------------|---|-------|---------|

**Note 16 : Autres passifs courants**

|                                                            | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Les autres passifs courants totalisent un montant de ..... | 6 580.422  | 26 240.979 |
| et se détaillent comme suit :                              |            |            |

|                                   |   |           |            |
|-----------------------------------|---|-----------|------------|
| * Clients, avances et acomptes    | : | 0.000     | 0.000      |
| * Personnels et comptes rattachés | : | 0.000     | 7 155.273  |
| * Etat et collectivités publiques | : | 4 817.691 | 11 653.171 |
| * Sociétés du groupe et associés  | : | 0.000     | 5 039.000  |
| * Créditeurs divers               | : | 1 762.731 | 1 793.535  |
| * Comptes de régularisation       | : | 0.000     | 600.000    |

**IV-2. NOTES SUR L'ETAT DE RESULTAT****Note 17 : Revenus**

|                                                                                | 31/12/2017  | 31/12/2016  |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Les revenus regroupent le chiffre d'affaires et totalisent un montant de ..... | 260 341.300 | 248 387.126 |
| et se détaillent comme suit :                                                  |             |             |

|                     |   |             |             |
|---------------------|---|-------------|-------------|
| * Ventes locales    | : | 0.000       | 0.000       |
| * Ventes à l'export | : | 260 341.300 | 248 387.126 |

**Note 18 : Achats d'approvisionnements consommés**

|                                                                         | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Les achats d'approvisionnement consommés totalisent un montant de ..... | 15 191.745 | 23 956.945 |
| et se détaillent comme suit :                                           |            |            |

|                                            |   |           |            |
|--------------------------------------------|---|-----------|------------|
| * Achat matières consommés                 | : | 8 500.000 | 18 205.880 |
| * Achat non stocké matières et fournitures | : | 6 691.745 | 5 751.065  |

**Note 19 : Charges de personnel**

|                                                         |              |            |
|---------------------------------------------------------|--------------|------------|
|                                                         | 31/12/2017   | 31/12/2016 |
| Les charges de personnel totalisent un montant de ..... | : 65 631.097 | 79 960.772 |

et se détaillent comme suit :

|                            |   |            |            |
|----------------------------|---|------------|------------|
| * Salaires bruts           | : | 65 076.334 | 79 345.320 |
| * Charges sociales légales | : | 554.763    | 615.452    |

**Note 20 : Dotations aux amortissements et aux provisions**

|                                                                                   |             |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|
|                                                                                   | 31/12/2017  | 31/12/2016 |
| Les dotations aux amortissements et aux provisions totalisent un montant de ..... | : 3 137.497 | 12 153.180 |

et se détaillent comme suit :

|                                                   |   |           |           |
|---------------------------------------------------|---|-----------|-----------|
| * Immobilisations incorporelles                   | : | 0.000     | 0.000     |
| * Aménagements des terrains                       | : | 0.000     | 0.000     |
| * Constructions                                   | : | 0.000     | 0.000     |
| * Instal.tech., matériel et outillage industriels | : | 0.000     | 0.000     |
| * Matériel de transport                           | : | 0.000     | 4 957.995 |
| * Installat.générales, agencts et aménag. Divers  | : | 253.560   | 253.560   |
| * Equipements de bureau                           | : | 350.702   | 2 198.761 |
| * Matériels informatiques                         | : | 2 533.235 | 4 742.864 |

**Note 21 : Autres charges d'exploitation**

|                                                                  |              |            |
|------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
|                                                                  | 31/12/2017   | 31/12/2016 |
| Les autres charges d'exploitation totalisent un montant de ..... | : 25 085.283 | 22 622.350 |

et se détaillent comme suit :

|                              |   |            |            |
|------------------------------|---|------------|------------|
| * Services extérieurs        | : | 13 226.126 | 13 906.426 |
| * Autres services extérieurs | : | 11 366.185 | 8 162.502  |
| * Impôts et taxes            | : | 492.972    | 553.422    |

**Note 22 : Charges financières nettes**

|                                                              |               |             |
|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
|                                                              | 31/12/2017    | 31/12/2016  |
| Les charges finacières nettes totalisent un montant de ..... | : -29 257.079 | -37 344.691 |

et se détaillent comme suit :

|                                   |   | Montant de l'exercice | Exercice précédent |
|-----------------------------------|---|-----------------------|--------------------|
| * Intérêts des dettes et emprunts | : | 0.000                 | 0.000              |
| * Intérêts de découverts          | : | 0.000                 | 0.000              |

|                          |   |                    |                    |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|
| * Frais d'escompte       | : | 0.000              | 0.000              |
| * Pertes de change       | : | 0.000              | 0.000              |
| * Gains de change        | : | -29 257.079        | -37 344.691        |
| <b>Total</b>             |   | <b>-29 257.079</b> | <b>-37 344.691</b> |
| Revenus                  |   | 260 341.300        | 248 387.126        |
| Charges financières en % |   | -11.238%           | -15.035%           |

**Note 23 : Autres gains ordinaires**

|                                                            |   | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|------------------------------------------------------------|---|------------|------------|
| Les autres gains ordinaires totalisent un montant de ..... | : | 0.000      | 315.000    |
| et se détaillent comme suit :                              |   |            |            |

|                           |   |       |         |
|---------------------------|---|-------|---------|
| * Différence de règlement | : | 0.000 | 315.000 |
|---------------------------|---|-------|---------|

**Note 24 : Autres pertes ordinaires**

|                                                             |   | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------------------------------------|---|------------|------------|
| Les autres pertes ordinaires totalisent un montant de ..... | : | 0.000      | 6.999      |
| et se détaillent comme suit :                               |   |            |            |

|                               |   |       |       |
|-------------------------------|---|-------|-------|
| * Différence de règlement     | : | 0.000 | 6.999 |
| * Amendes fiscales et pénales | : | 0.000 | 0.000 |

**Note 25 : Impôt sur les sociétés**

|                                                                                                                               |    |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|-------|
| Le calcul de l'impôt sur les sociétés est déterminé au niveau du tableau de détermination du résultat fiscal figurant en page | 16 | 0.000 | 0.000 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|-------|

**Note 26 : Pertes extraordinaires**

|                                                           |   | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-----------------------------------------------------------|---|------------|------------|
| Les pertes extraordinaires totalisent un montant de ..... | : | 0.000      | 9 288.327  |
| et se détaillent comme suit :                             |   |            |            |

|                                    |  |       |           |
|------------------------------------|--|-------|-----------|
| * Contribution Conjoncturelle 2016 |  | 0.000 | 9 288.327 |
|------------------------------------|--|-------|-----------|

**Note 27 : Trésorerie à la clôture**

|                                                                |                    | 31/12/2017  | 31/12/2016  |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|
| La trésorerie à la clôture de l'exercice qui apparaît au bilan | :                  |             |             |
| et se montant à :.....                                         |                    | 309 825.979 | 241 180.186 |
| diffère de celle découlant de l'état de flux de trésorerie qui | :                  |             |             |
| se monte à:.....                                               | :                  | 309 825.979 | 241 180.186 |
|                                                                | soit un écart de : | 0.000       | 0.000       |

L'écart apparent correspond aux échéances à moins d'un an des emprunts à moyen terme classées parmi les concours bancaires et autres passifs financiers

## Etat de variation des capitaux propres

|                                                | Capital Social   | Prime d'émission | Réserve de réévaluation | Réerves légales  | Autres réserves    | Résultats reportés et résultat de l'exercice | Autres capitaux propres | TOTAL              |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| <b>Solde au 31 décembre 2015</b>               | <b>6 000.000</b> | <b>0.000</b>     | <b>0.000</b>            | <b>2 800.000</b> | <b>0.000</b>       | <b>222 798.283</b>                           | <b>0.000</b>            | <b>231 598.283</b> |
| Modifications comptables                       |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| <b>Solde corrigé au 01/01/2016</b>             | <b>6 000.000</b> | <b>0.000</b>     | <b>0.000</b>            | <b>2 800.000</b> | <b>0.000</b>       | <b>222 798.283</b>                           | <b>0.000</b>            | <b>231 598.283</b> |
| -Subventions d'investissement (net d'impôt)    |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Résultat de l'exercice                        |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 138 058.244        |
| -Dividendes décidés                            |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | -90 000.000        |
| -Autres affectations du résultat de l'exercice |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Libération des actions anciennement émises    |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Emission d'actions libérées                   |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Incorporation des réserves au capital         |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Réduction du capital                          |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Autres                                        |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| <b>Solde au 31 décembre 2016</b>               | <b>6 000.000</b> | <b>0.000</b>     | <b>2 800.000</b>        | <b>0.000</b>     | <b>270 856.527</b> | <b>0.000</b>                                 | <b>279 656.527</b>      | <b>0.000</b>       |
| Modifications comptables                       |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         |                    |
| <b>Solde corrigé au 01/01/2017</b>             | <b>6 000.000</b> | <b>0.000</b>     | <b>0.000</b>            | <b>2 800.000</b> | <b>0.000</b>       | <b>270 856.527</b>                           | <b>0.000</b>            | <b>279 656.527</b> |
| -Subventions d'investissement (net d'impôt)    |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Résultat de l'exercice                        |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 180 552.757        |
| -Dividendes décidés                            |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | -70 000.000        |
| -Autres affectations du résultat de l'exercice |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Libération des actions anciennement émises    |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Emission d'actions libérées                   |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Incorporation des réserves au capital         |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Réduction du capital                          |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| -Autres                                        |                  |                  |                         |                  |                    |                                              |                         | 0.000              |
| <b>Solde au 31 décembre 2017</b>               | <b>6 000.000</b> | <b>0.000</b>     | <b>0.000</b>            | <b>2 800.000</b> | <b>200 000.000</b> | <b>181 409.284</b>                           | <b>0.000</b>            | <b>390 209.284</b> |

## Schéma des soldes intermédiaires de gestion - Activité de Production

|                                             | Produits    | Charges                                                       | Soldes      | 2017                                           | 2016                    |
|---------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|-------------------------|
| Revenus et autres produits d'expl.          | 260 341.300 | 0.000                                                         | 0.000       |                                                |                         |
| Production stockée                          | 0.000       | ou (Déstockage de production)                                 |             |                                                |                         |
| Production immobilisée                      | 260 341.300 | Total ....                                                    | 0.000       | Production                                     | 260 341.300 248 387.126 |
| Total ....                                  | 260 341.300 |                                                               |             |                                                |                         |
| Production                                  | 260 341.300 | Achats consommés                                              | 15 191.745  | Marges sur coût matières                       | 245 149.555 224 430.181 |
|                                             |             |                                                               |             |                                                |                         |
| Marge sur coût matière                      | 245 149.555 | Autres charges externes                                       | 24 592.311  |                                                |                         |
| Subvention d'exploitation                   | 245 149.555 | Total ....                                                    | 24 592.311  | Valeur ajoutée brute                           | 220 557.244 202 361.253 |
| Total ....                                  | 245 149.555 |                                                               |             |                                                |                         |
| Valeur ajoutée brute                        | 220 557.244 | Impôts et taxes                                               | 492.972     |                                                |                         |
|                                             |             | Charges de personnel                                          | 65 631.097  | Excédent brut (ou insuffisance) d'exploitation | 154 433.175 121 847.059 |
|                                             |             | Total ....                                                    | 66 124.069  |                                                |                         |
| Excédent brut d'exploitation                | 154 433.175 | Ou insuffisance brute d'exploitation                          |             |                                                |                         |
| Autres produits ordinaires                  | 0.000       | Autres charges ordinaires                                     | 0.000       |                                                |                         |
| Produits financiers                         | 0.000       | charges financières                                           | -29 257.079 |                                                |                         |
|                                             |             | dotations aux amortissements et aux provisions ordinaires     | 3 137.497   |                                                |                         |
| Transfert et reprise de charges             | 154 433.175 | impôt sur le résultat ordinaire                               | 0.000       |                                                |                         |
| Total ....                                  | 154 433.175 | Total ....                                                    | -26 119.582 | Résultat des activités ordinaires              | 180 552.757 147 346.571 |
| Résultat positif des activités ordinaires   | 180 552.757 | Résultat négatif des activités ordinaires                     |             |                                                |                         |
| Gains Extraordinaires                       | 0.000       | Perdes extraordinaire                                         | 0.000       |                                                |                         |
| Effets positifs de modifications comptables |             | Effets négatifs de modification comptable                     |             |                                                |                         |
|                                             |             | Impôt sur éléments extraordinaire et modifications comptables |             | Résultat net après modifications comptables    | 180 552.757 138 058.244 |
| Total ....                                  | 180 552.757 | Total ....                                                    | 0.000       |                                                |                         |

*ETATS FISCAUX JOINTS A LA DECLARATION**ANNUELLE DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES***SOMMAIRE**

|                                                    | PAGE      |
|----------------------------------------------------|-----------|
| TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS      | <b>15</b> |
| TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL        | <b>16</b> |
| RELEVE DES PROVISIONS POUR CREANCES DOUTEUSES      | <b>17</b> |
| RELEVE DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS | <b>18</b> |
| RELEVE DES PROVISIONS DES TITRES                   | <b>19</b> |
| RELEVE DES DONS ET SUBVENTIONS                     | <b>20</b> |
| RELEVE DES PARTICIPATIONS                          | <b>21</b> |

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

## TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

| LIBELLE                                                                 | DETAIL | MONTANT     |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|
| <b>1 - RESULTAT COMPTABLE NET D'IMPOT</b>                               |        | 180 552.757 |
| <b>2 - A REINTEGRER</b>                                                 |        | 0.000       |
| * Impôt sur les sociétés .....                                          | 0.000  |             |
| * Contribution conjoncturelle .....                                     | 0.000  |             |
| * Pénalités .....                                                       | 0.000  |             |
| * Timbre de voyage .....                                                | 0.000  |             |
| * Dotations aux provisions .....                                        | 0.000  |             |
| * Dons excédentaires .....                                              | 0.000  |             |
| * Frais de mission et de réception dépassant le seuil de 20000 D par an | 0.000  |             |
| <b>3 - A DEDUIRE</b>                                                    |        | 0.000       |
| * Gain de change latent.....                                            |        |             |
| * Provisions pour dépréciation des créances douteuses .....             | 0.000  |             |
| <b>4 - RESULTAT CORRIGE DE L'EXERCICE (1)+(2)-(3)</b>                   |        | 180 552.757 |
| <b>5 - BENEFICE PROVENANT DES EXPORTATIONS</b>                          |        | 180 552.757 |
| 180 552.757                                                             | *      | 260 341.300 |
|                                                                         |        | 260 341.300 |
| <b>6- BENEFICE FISCAL IMPOSABLE</b>                                     |        | 0.000       |

## LIQUIDATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

|                                                      |                                  |         |
|------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|
| <b>1- IMPOSITION DU BENEFICE</b>                     |                                  | 0.000   |
| * Bénéfice local arrondi .....                       | 0.000                            |         |
| * Impôt sur les sociétés .....                       | 0.000                            |         |
| <b>Vérification du Minimum d'impôt</b>               | * CA Local .....                 | 0.000   |
|                                                      | * Minimum d'impôt 0,2% du CA TTC | 0.000   |
| <b>2 - A DEDUIRE</b>                                 |                                  | 675.000 |
| * Acomptes provisionnels .....                       | 0.000                            |         |
| * Impôt différé provenant des exercices antérieurs   | 675.000                          |         |
| * Retenues à la sources à imputer sur l' I/S .....   | 0.000                            |         |
| <b>3 - IMPOT SUR LES SOCIETES A REPORTER (1)-(2)</b> |                                  | 675.000 |

## RELEVE DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES DOUTEUSES

RELEVE DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS

## PROVISIONS SUR TITRES

| PROVISIONS SUR TITRES |                         |                    |                         |                                      |                  | TOTAL |
|-----------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| Nombre de titres      | Valeur unitaire d'achat | Coût Total d'achat | Valeur unitaire d'usage | Provision pour dépréciation unitaire | Provision totale |       |
|                       |                         |                    |                         |                                      |                  |       |

NÉANT

## RELEVE DES DONS ET SUBVENTIONS

## I-Dons et subventions déductibles en totalité

| Identité des bénéficiaires | Montant accordé |
|----------------------------|-----------------|
|                            |                 |
| <b>Sous-total I</b>        | <b>0.000</b>    |

## II-Dons déductibles dans la limite de 0,2% du Chiffre d'affaire

| Identité des bénéficiaires           | Montant accordé |
|--------------------------------------|-----------------|
|                                      |                 |
| <b>Sous-totalII</b>                  | <b>600.000</b>  |
| <b>Total des dons et subventions</b> | <b>600.000</b>  |

## RELEVE DES PARTICIPATIONS

## I-Participations dépassant les 10% du capital

| Raison sociale | Siège social | Capital | Matricule fiscal | Taux de participation |
|----------------|--------------|---------|------------------|-----------------------|
|                |              |         |                  |                       |

## II-Participations inférieures à 10% du capital

| Raison sociale | Siège social | Capital | Matricule fiscal | Taux de participation |
|----------------|--------------|---------|------------------|-----------------------|
|                |              |         |                  |                       |