

**SYMEV**

**15 rue Freycinet**

**75116 PARIS**

**Etats Financiers et Fiscaux**

**Exercice clos le 31/12/2012**

# **SYMEV**

**15 rue Freycinet**

**75116 PARIS**

## **Attestation**

Dans le cadre de notre mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise :

**SYMEV**

pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 , et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	155 973	Euros
- Chiffre d'affaires HT	272 810	Euros
- Résultat net comptable	67 427	Euros

**PARIS, le 02/05/2013**



**Jérôme DEBROISE**  
Expert-Comptable

# **SYMEV**

**15 rue Freycinet**

**75116 PARIS**

## **Comptes Annuels**

- Bilan**
- Compte de Résultat**
- Annexe Comptable**

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	38 351	37 394	957	52
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 725		2 725	2 725	
	<b>TOTAL II</b>	41 076	37 394	3 682	2 777
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 905		5 905	3 809
	CRÉANCES (3)				
	Clients et Comptes rattachés	957		957	
	Autres créances	5 344	2 340	3 004	4 156
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	92 476	
Disponibilités	38 474		38 474	1 669	
Charges constatées d'avance (3)	3 952		3 952	3 560	
	<b>TOTAL III</b>	154 631	2 340	152 291	105 670
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	195 707	39 734	155 973	108 447

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2012 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2011 12
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	21 691	9 268
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	67 427	12 423
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	<b>TOTAL I</b>	89 118	21 691
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
	<b>TOTAL II</b>		
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges	30 000	30 000
	<b>TOTAL III</b>	30 000	30 000
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses  Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  <b>DETTES D'EXPLOITATION</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	7 607 12 826      16 422	7 068 8 905      40 783
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance		
	<b>TOTAL IV</b>	36 855	56 756
	Ecarts de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	155 973	108 447
	(1) Dont à moins d'un an	36 855	56 756

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2011	12
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>					
Ventes de marchandises				7 500	
Production vendue de Biens					
Production vendue de Services	272 810		272 810	334 061	
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	272 810		272 810	341 561	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			5 733	2 668	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				86 740	
Autres produits			960	1 561	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			279 503	432 530	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>					
Achats de marchandises				4 080	
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			153 668	237 484	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 219	6 339	
Salaires et traitements			37 100	89 241	
Charges sociales			16 737	41 914	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			205	3 966	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 340		
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 556	408	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			212 825	383 432	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			66 678	49 099	
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2012	Exercice N-1 31/12/2011
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	719	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	554	553
<b>TOTAL V</b>	<b>1 273</b>	<b>553</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>1 273</b>	<b>553</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>67 951</b>	<b>49 652</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 340
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>		<b>2 340</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	351	9 569
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		30 000
<b>TOTAL VIII</b>	<b>351</b>	<b>39 569</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-351</b>	<b>-37 229</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	172	
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>280 776</b>	<b>435 424</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>213 348</b>	<b>423 001</b>
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>67 427</b>	<b>12 423</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées  
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	30 000				30 000
<b>TOTAL</b>	<b>30 000</b>				<b>30 000</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		2 340			2 340
<b>TOTAL</b>		<b>2 340</b>			<b>2 340</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>30 000</b>	<b>2 340</b>			<b>32 340</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>2 340</b>			

Une provision afférente aux litiges sociaux en cours a été constatée au titre de l'exercice 2011. Elle est maintenue dans les comptes au 31 décembre 2012.

une provision de 2.340 € a été constituée en 2012 concernant une créance sur un fournisseur défaillant.



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Autres immobilisations financières	2 725		2 725
Autres créances clients	957	957	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 190	2 190	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	381	381	
Débiteurs divers	2 773	2 773	
Charges constatées d'avance	3 952	3 952	
<b>TOTAL</b>	<b>12 978</b>	<b>10 253</b>	<b>2 725</b>

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	7 607	7 607		
Personnel et comptes rattachés	4 069	4 069		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 182	8 182		
Impôts sur les bénéficiés	172	172		
Autres impôts taxes et assimilés	403	403		
Autres dettes	16 422	16 422		
<b>TOTAL</b>	<b>36 855</b>	<b>36 855</b>		

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

**Charges à payer**

<b>Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Montant</b>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 607
Dettes fiscales et sociales	6 140
Autres dettes	4 101
<b>Total</b>	<b>17 848</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges d'exploitation	3 952
<b>Total</b>	<b>3 952</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Crédit bail**

Redevances payées durant l'exercice : 9 310 €

Redevances restantes à payer 21 946 €