



**Société d'Expertise Comptable d'Organisation et de Gestion**

SARL au capital de 630.000 €  
Inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

**SA PIM**

106, Bis rue de Rennes  
75006 PARIS

COMPTES ANNUELS  
EXERCICE DU 01/01/2011 AU 31/12/2011

**Autres Cabinets :**

**31 Rue des Soupirants - 62100 CALAIS**  
Tél : 03.21.46.07.46 - Fax : 03.21.96.90.46

**100 Avenue de Turenne - 62610 ARDRES**  
Tél : 03.21.35.44.48 - Fax : 03.21.36.73.70

**37 Rue St-Berlin - 62500 SAINT-OMER**  
Tél : 03.21.12.62.70 - Fax : 03.21.88.51.71

**CABINET DE** *Commissaire aux Comptes*  
**30 Rue l'Hermite - 59140 DUNKERQUE**  
Tél : 03.28.58.08.18 - Fax : 03.28.66.39.57

**Exemplaire : Commissaire aux comptes**

Liase fiscale

SA PIM

Liasse fiscale

# 2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2012

Formulaire obligatoire (article 93 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SA PIM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 106, Bis rue de Rennes 75006 PARIS		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 5 5 2 0 6 5 0 0 5 0 0 5 0		Néant *					
		Exercice N clos le, 31/12/2011		N-1 31/12/2010			
		Net 3		Net 4			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2			
Capital souscrit non appelé (I) AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC				
	Frais de développement * CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG				
	Fonds commercial (1) AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM				
	Terrains AN		AO				
	Constructions AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS				
	Autres immobilisations corporelles AT	2 754	AU	2 754			
Immobilisations en cours AV		AW					
Avances et acomptes AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT				
	Autres participations CU	3 062 048	CV	1 056 668	2 005 380	2 060 146	
	Créances rattachées à des participations BB	472 714	BC	9 000	463 714		
	Autres titres immobilisés BD		BE				
	Prêts BF		BG				
Autres immobilisations financières* BH		BI					
<b>TOTAL (II) BJ</b>	<b>3 537 518</b>	<b>BK</b>	<b>1 068 423</b>	<b>2 469 094</b>	<b>2 060 146</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM				
		En cours de production de biens BN	BO				
		En cours de production de services BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR	BS				
		Marchandises BT	BU			42 187	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	225 917	BW		225 917	183 436
		Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY			
		Autres créances (3) BZ	284 317	CA		284 317	284 802
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE			
	Disponibilités CF	37 086	CG		37 086	17 034	
	Charges constatées d'avance (3)* CH		CI				
<b>TOTAL (III) CJ</b>	<b>547 321</b>	<b>CK</b>		<b>547 321</b>	<b>527 460</b>		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Excants de conversion actif* (VI) CN						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO</b>	<b>4 084 839</b>	<b>IA</b>	<b>1 068 423</b>	<b>3 016 416</b>	<b>2 587 606</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

Cepid Group

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012



SA PIM

Liasse fiscale

## 2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2012

Formulaire obligatoire (article 55 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SA PIM		Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 335 387...)	DA	335 387	335 387
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	33 538	33 538
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG	739 403	739 403
	Report à nouveau	DH	( 797 709)	( 777 866)
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	3 190	( 19 842)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
<b>TOTAL (I)</b>	DL	313 811	310 620	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	39 211	14 776
	Provisions pour charges	DQ		163 948
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	39 211	178 724
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	420	951
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	1 659 715	1 151 362
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	16 997	69 514
	Dettes fiscales et sociales	DY	21 645	5 569
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	930 303	870 863	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	2 629 082	2 098 261	
<b>(V)</b>	ED	34 311		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	3 016 416	2 587 606	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		JD		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IE		
		EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 629 082	2 098 261	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	420	951	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



SA PIM

Liasse fiscale

## 2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2012

Formulaire déposé (article 53 A  
du Code général de l'impôt)

		Désignation de l'entreprise : SA PIM				Néant <input type="checkbox"/>			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	Exercice (N - 1)		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 423	FB	482 553	FC	483 976	537 960	
	Production vendue (biens * services *)	FD		FE		FF			
		FG		FH	88 652	FI	88 652	98 107	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 423	FK	571 205	FL	572 629	636 067	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	572 629	636 067
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	216 783	365 627	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	42 187	( 42 187)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	79 733	91 958	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FY			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	80 927	97 173	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	437	175	
	Salaires et traitements*					FY			
	Charges sociales (10)					FZ	670		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations ( - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* )					GA		
							GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC			
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD			
Autres charges (12)						GE			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	420 738	512 747	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	151 890	123 320	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	9 000		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		681	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	411 444		
	Différences positives de change					GN	18 162	17 272	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	438 607	17 953	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	169 071		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	93 078	66 109	
	Différences négatives de change					GS	8 902	16 677	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	271 052	82 786	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	167 554	( 64 832)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	319 445	58 487	

(RENVOLS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.



SA PIM

Liasse fiscale

## 2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFP N° 2053 2012

Formulaire 463 (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SA PIM	Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1
		1	2	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	162 526	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	178 724	45 000
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	341 252	45 002
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 471	4 050
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	412 283	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	39 211	65 824
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	455 965	69 874
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	( 114 713)	( 24 872)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ		
Impôts sur les bénéfices *		IK	201 542	53 457
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 352 489	699 023
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	1 349 299	718 866
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	3 190	( 19 842)
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières	IV	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	IP	
		- Crédit-bail immobilier	IQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IX		
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7) <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b> (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Voir état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</b>		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

