

**PROMERKA SA
ACLENS**

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2016

Lausanne, le 18 avril 2017

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2016

	31.12.2016	31.12.2015
	CHF	CHF
<u>ACTIF</u>		
<u>ACTIF CIRCULANT</u>		
<u>TRESORERIE ET ACTIFS COTES EN BOURSE DETENUS A COURT TERME</u>		
Caisse	10'201.95	11'103.45
Postfinance 12-749635-7	0.00	2'757.99
Postfinance 91-876852-5 EUR	0.00	142.35
	<u>10'201.95</u>	<u>14'003.79</u>
<u>CREANCES RESULTANT DE VENTES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES</u>		
Débiteurs	157'154.60	153'224.85
	<u>157'154.60</u>	<u>153'224.85</u>
<u>AUTRES CREANCES A COURT TERME</u>		
TVA	136.80	0.00
Impôt anticipé	16.90	0.00
	<u>153.70</u>	<u>0.00</u>
<u>STOCKS ET PRESTATIONS DE SERVICE NON FACTUREES</u>		
Stock de marchandises	166'800.00	137'500.00
Perte sur stocks	-20'000.00	0.00
./. Réserve sur stock	0.00	-45'500.00
	<u>146'800.00</u>	<u>92'000.00</u>
<u>ACTIFS DE REGULARISATION</u>		
	<u>3'385.85</u>	<u>1'778.60</u>
Total de l'actif circulant	<u>317'696.10</u>	<u>261'007.24</u>
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>		
<u>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>		
Dépôt de garantie douane	2'000.00	1'000.00
Raiffeisen garantie loyer 540'220.72	7'986.75	7'982.75
Parts sociales Raiffeisen	5'000.00	5'000.00
Prêt Gabriel Gagnère	10'974.00	73'837.25
Prêt Gagnère et Burke Sàrl	0.00	102.40
C/C Promerka Group SA	14'686.00	0.00
C/C Mobika Sàrl	0.00	8'431.16
	<u>40'646.75</u>	<u>96'353.56</u>
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>		
Mobilier et matériel de bureau	1'500.00	2'000.00
Machines	11'300.00	10'200.00
Outilage	5'600.00	8'000.00
Informatique	6'600.00	0.00
Véhicules	17'200.00	15'000.00
	<u>42'200.00</u>	<u>35'200.00</u>
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>		
Goodwill	35'200.00	43'800.00
Marques	800.00	0.00
	<u>36'000.00</u>	<u>43'800.00</u>
Total de l'actif immobilisé	<u>118'846.75</u>	<u>175'353.56</u>
TOTAL DE L'ACTIF	<u>436'542.85</u>	<u>436'360.80</u>

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2016

	31.12.2016	31.12.2015
	CHF	CHF
<u>PASSIF</u>		
<u>CAPITAUX ETRANGERS A COURT TERME</u>		
<u>DETTES RESULTANT D'ACHATS ET DE PRESTATIONS DE SERVICES</u>		
Fournisseurs	119'707.01	268'526.43
Créanciers	11'164.60	5'989.57
	<u>130'871.61</u>	<u>274'516.00</u>
<u>DETTES A COURT TERME PORTANT INTERET</u>		
Raiffeisen 540'220.33	15'881.31	1'873.44
Postfinance 12-749635-7	60'767.55	0.00
Postfinance 91-876852-5 EUR	3.17	0.00
C/C Promerka Group SA	0.00	2'300.00
	<u>76'652.03</u>	<u>4'173.44</u>
<u>AUTRES DETTES A COURT TERME</u>		
TVA	0.00	924.94
	<u>0.00</u>	<u>924.94</u>
<u>PASSIFS DE REGULARISATION</u>		
Passifs transitoires	18'460.00	14'020.00
	<u>18'460.00</u>	<u>14'020.00</u>
<i>Total des capitaux étranger à court terme</i>	<u>225'983.64</u>	<u>293'634.38</u>
<i>Total des fonds étrangers</i>	<u>225'983.64</u>	<u>293'634.38</u>
<u>CAPITAUX PROPRES</u>		
<u>CAPITAL</u>		
Capital-actions	200'000.00	100'000.00
	<u>200'000.00</u>	<u>100'000.00</u>
<u>RESERVES LEGALES ISSUES DU BENEFICE</u>		
Réserves légales issues du bénéfice	20'000.00	500.00
<u>RESERVES FACULTATIVES ISSUES DU BENEFICE</u>		
Bénéfice reporté	22'726.42	22'299.80
Perte / bénéfice de l'exercice	-32'167.21	19'926.62
	<u>-9'440.79</u>	<u>42'226.42</u>
<i>Total des capitaux propres</i>	<u>210'559.21</u>	<u>142'726.42</u>
<u>TOTAL DU PASSIF</u>	<u>436'542.85</u>	<u>436'360.80</u>

Aclens, le 18 avril 2017

PROMERKA SA

COMPTE DE RESULTAT
POUR LA PERIODE DU 1ER JANVIER AU 31 DECEMBRE 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	<u>CHF</u>	<u>CHF</u>
<u>PRODUITS NETS D'EXPLOITATION</u>		
CHIFFRE D'AFFAIRE NET		
Ventes	1'317'366.34	712'012.54
	-3'872.33	-474.53
	-812.98	-120.49
	<u>1'312'681.03</u>	<u>711'417.52</u>
<u>VARIATION DES STOCKS ET TRAVAUX EN COURS</u>		
Stock	74'800.00	82'000.00
	<u>74'800.00</u>	<u>82'000.00</u>
<u>CHARGES DE MATERIEL</u>		
Marchandises	537'476.80	420'675.13
Frais de transports achats et douane	54'280.60	14'777.80
Prestations de tiers	24'837.55	720.00
	<u>616'594.95</u>	<u>436'172.93</u>
<u>BENEFICE BRUT</u>	770'886.08	357'244.59
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>		
<u>FRAIS DE PERSONNEL</u>		
Salaires bruts	395'649.25	122'954.25
Charges sociales	54'293.30	23'661.30
Frais divers du personnel	1'641.18	2'654.90
	<u>451'583.73</u>	<u>149'270.45</u>
<u>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</u>		
<u>FRAIS DE LOCAUX</u>		
Loyer	74'308.00	34'628.00
Energie	871.62	317.63
Frais entretien des locaux	7'573.55	15'587.93
	<u>82'753.17</u>	<u>50'533.56</u>
<u>FRAIS D'EXPLOITATION</u>		
Frais de véhicules	27'495.28	15'240.38
Leasing véhicules	36'702.61	7'347.40
Leasing matériel d'exploitation	43'780.00	0.00
Assurances et taxes	3'055.00	300.70
	-3'415.56	-3'415.56
	<u>107'617.33</u>	<u>19'472.92</u>
<u>FRAIS DE GESTION ET D'ADMINISTRATION</u>		
Téléphones	5'116.59	4'161.63
Matériel de bureau	4'006.07	4'807.98
Frais informatiques	9'034.01	1'597.90
Leasing informatique	4'638.89	12'794.45
Ports et douane	1'111.12	1'738.07
Publicité et marketing	13'774.08	2'537.03
Frais de représentation	22'925.55	27'339.41
Honoraires de management et consulting	38'058.99	49'662.00
Autres frais d'administration et honoraires de tiers	6'636.49	2'802.96
	<u>105'301.79</u>	<u>107'441.43</u>
<i>Autres charges d'exploitation</i>	747'256.02	326'718.36
A reporter	747'256.02	326'718.36

COMPTE DE RESULTAT
POUR LA PERIODE DU 1ER JANVIER AU 31 DECEMBRE 2016

	31.12.2016	31.12.2015
	CHF	CHF
Report	747'256.02	326'718.36
AMORTISSEMENTS ET CORRECTIONS DE VALEUR		
Amortissements mobilier et matériel de bureau	500.00	0.00
Amortissements machines	5'650.00	1'800.00
Amortissements outillage	2'400.00	0.00
Amortissements informatique	4'356.02	0.00
Amortissements véhicules	6'300.00	2'600.00
Amortissements goodwill	8'600.00	10.39
Amortissements marques	300.00	0.00
	<u>28'106.02</u>	<u>4'410.39</u>
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Intérêts produits	-558.67	-12.15
Intérêts créateurs sur C/C actionnaire	-2'905.60	-7'211.62
Intérêts et frais bancaires	5'486.38	2'104.14
Intérêts sur emprunts	4'103.35	0.00
Pertes de change	3'042.60	6'066.46
Gains de change	-1'935.56	0.00
	<u>7'232.50</u>	<u>946.83</u>
Total des charges d'exploitation	<u>768'129.54</u>	<u>330'181.92</u>
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS, UNIQUE OU HORS PERIODE		
Perte sur vente d'actifs	0.00	-1'788.89
Litige sur fournisseur étranger	-14'310.60	0.00
Perte sur stocks	-20'000.00	0.00
Ajust. charges sociales années antérieures	13'980.35	0.00
	<u>-20'330.25</u>	<u>-1'788.89</u>
IMPOTS DIRECTS	<u>128.50</u>	<u>3'453.50</u>
PERTE / BENEFICE NET DE L'EXERCICE	<u>-32'167.21</u>	<u>19'926.62</u>

Aclens, le 18 avril 2017

PROMERKA SA

ANNEXE AUX COMPTES DE L'EXERCICE 2016

31.12.2016
CHF

31.12.2015
CHF

Informations sur les principes comptables appliqués, lorsqu'ils ne sont pas prescrits par la loi

- *Titres à la valeur d'acquisition*
- *Amortissements dégressifs calculés sur la valeur comptable des immobilisations en début de période*
- *Amortissements linéaires pour les immobilisations incorporelles*

Informations, structure détaillée et commentaires concernant certains postes du bilan et du compte de résultat

Néant Néant

Montant global provenant de la dissolution des réserves de remplacement et des réserves latentes supplémentaires dissoutes

- *Dissolution des réserves latentes sur le stock de marchandises* 45'500.00 Néant

Autres informations prescrites par la loi

Néant Néant

Déclaration attestant que la moyenne annuelle des emplois à plein temps n'est pas supérieure, selon le cas, à 10, à 50 ou à 250

< 10 < 10

Valeur résiduelle des dettes découlant d'opérations de crédit-bail assimilables à des contrats de vente et des autres dettes résultant d'opérations de crédit-bail, dans la mesure où celles-ci n'échoient pas ni ne peuvent être dénoncées dans les douze mois qui suivent la date du bilan

211'425.90 48'792.35

Dettes envers des institutions de prévoyance

7'000.00 21'478.50

Explications relatives aux postes extraordinaires, uniques ou hors période du compte de résultat

- *Suite à l'abandon de la gamme de produits de boissons énergisantes (Loaded), le stock périmé d'une valeur de CHF 20'000.00 a été détruit.*
- *Un montant payé a été perdu à la suite du piratage informatique de notre fournisseur étranger Mades*
- *Ajustement des provisions de charges sociales reprises de Mobika Sàrl*

Evénements importants survenus après la date du bilan

Aucun événement important à signaler

Le conseil d'administration

Aclens, le 18 avril 2017