



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 08587

Numéro SIREN : 399 506 641

Nom ou dénomination : ATALIAN CLEANING

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2017 sous le numéro de dépôt 29305



20170293052016

DATE DEPOT : 09/05/2017

N° DE DEPOT : 29305

N° GESTION : 2002B08587

N° SIREN : 399506641

DENOMINATION : ATALIAN CLEANING

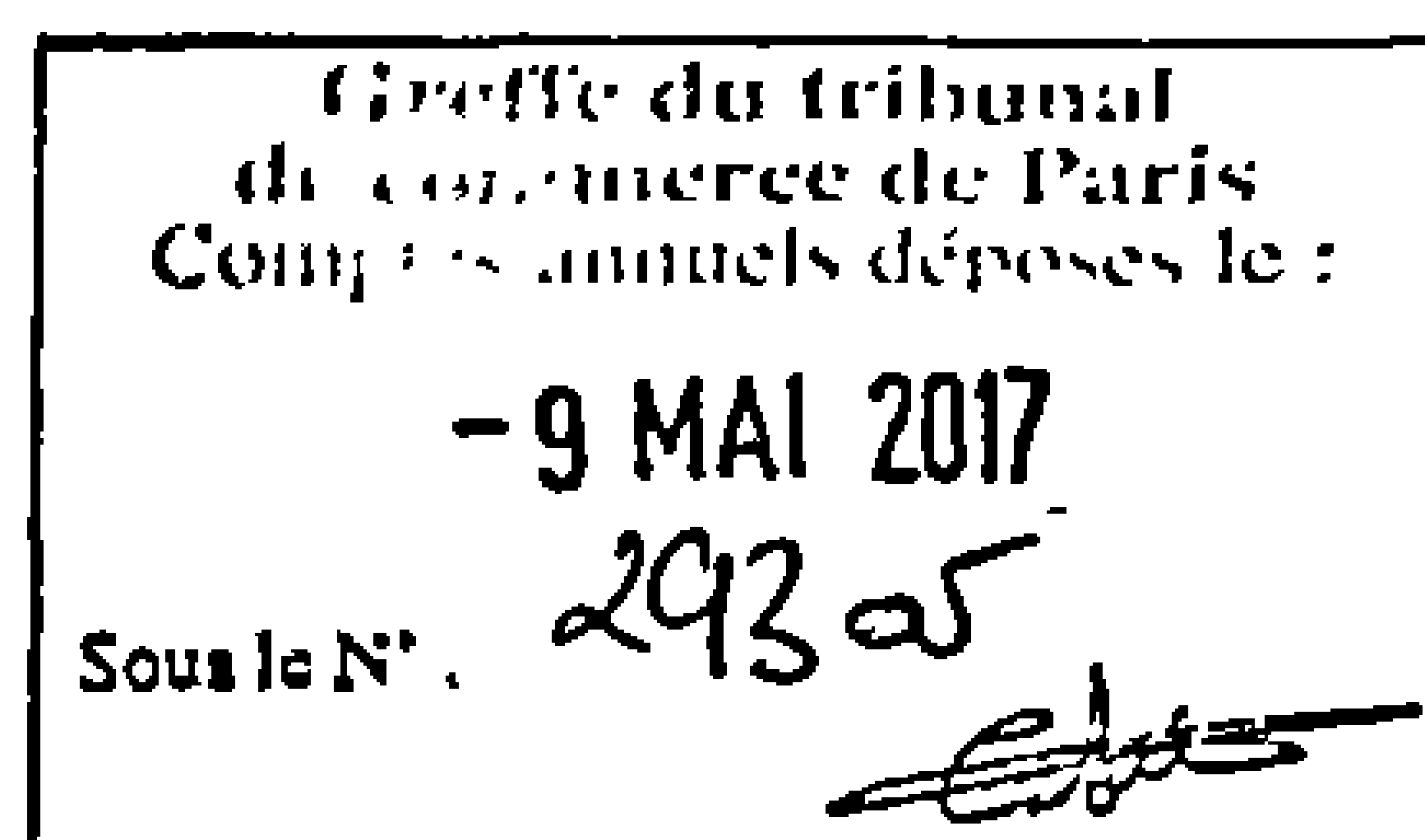
ADRESSE : 251 r de Crimée 75019 Paris

MILLESIME : 2016

.

ATALIAN CLEANING
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 500.078 euros
Siège social : 251, rue de Crimée
75019 PARIS
RCS PARIS 399.506.641

=====



ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE

REUNION DU 23 FÉVRIER 2017

1 - LIEU DE REUNION : 111-113, quai Jules Guesde - 94400 VITRY SUR SEINE.

2 - HORAIRE D'OUVERTURE : 11 heures 40

3 - CONVOCATION :

3.0 - Personnes convoquées et/ou informés :

- Actionnaires,
- co-Commissaires aux Comptes.

3.1 - Mode :

3.1.0 - Actionnaires :

Lettres individuelles.

3.1.1 - co-Commissaires aux Comptes :

Lettre individuelle AR.

4 - ORGANISATION DE LA REUNION :

4.0 - Bureau :

Président : Monsieur Pierre VACHERON

Secrétaire : *Mme Laure-Louise ESCOFFIER*

Ces deux personnes acceptent leurs qualités de membres du bureau.

4.1. - Feuille de Présence :

Mentions :

- Coordonnées des Actionnaires présents.

Signature :

Chaque Actionnaire présent a signé la feuille de présence, lors de son entrée en séance.

Vérification et certification :

Après vérification des qualités des participants, le bureau certifie l'exactitude de la feuille de présence et que l'Assemblée Générale peut statuer sur l'ordre du jour prévu.

4.2 - Participants à la réunion :

- Les co-Commissaires aux Comptes sont présents ou absents selon les indications précisées dans la feuille de présence.

- Les Actionnaires sont présents, représentés ou absents selon les indications précisées dans la feuille de présence.

4.2.1 - Quorum :

Constatant la réunion du quorum, le bureau déclare l'Assemblée régulière et compétente.

5 - DOCUMENTS DEPOSES SUR LE BUREAU

- Double de la lettre de convocation des Actionnaires,
- Double de la lettre adressée aux co-Commissaires aux Comptes,
- Feuille de présence,
- Les comptes annuels et l'inventaire de l'exercice 2015/2016,
- Rapport de gestion de la Présidence,
- Rapport sur les comptes annuels et rapport spécial des co-Commissaires aux Comptes pour l'exercice 2015/2016,
- Liste des Actionnaires,
- Exposés des motifs et textes des projets des résolutions émanant de la Présidence.

6 - DROIT DE COMMUNICATION PREALABLE DES ACTIONNAIRES :

Tous les documents pour lesquels les Actionnaires disposent d'un droit de communication ont été tenus, au siège social, à leur disposition.

L'Assemblée reconnaît l'exactitude des déclarations concernant l'information des Actionnaires.

7 - ORDRE DU JOUR :

- Lecture et examen :
 - du rapport de gestion du Président de la SAS sur l'activité de la société durant l'exercice 2015/2016,
 - du rapport sur les comptes annuels et du rapport spécial des co-Commissaires aux Comptes pour l'exercice 2015/2016,
- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice 2015/2016,
- Quitus au Mandataire Social,
- Affectation du résultat de l'exercice 2015/2016,
- Conventions spéciales (information ; approbation),
- Renouvellement du mandat du Président,
- Questions diverses.

8 - DEBATS ET DISCUSSIONS :

Le Président fait procéder à la lecture des rapports :

- de la Présidence,
- et des co-Commissaires aux Comptes.

Le Président complète ces lectures par tous renseignements demandés, parole est donnée à ceux des Actionnaires souhaitant poser des questions et recevoir des informations complémentaires.

A l'issue des débats, il est proposé aux Actionnaires de se prononcer sur les résolutions figurant à l'ordre du jour.

9 - ADOPTION DES RESOLUTIONS :

RESOLUTION N° 1 - EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS 2015/2016

A - APRES AUDITION :

- Du rapport de gestion de la Présidence relatant et commentant les opérations et la marche des affaires sociales durant l'exercice 2015/2016,
- Du rapport sur les comptes annuels des co-Commissaires aux Comptes contenant les observations et avis de ceux-ci sur les comptes annuels de l'exercice 2015/2016,
- Des informations et précisions fournies lors des débats,

L'ASSEMBLEE APPROUVE :

- Le bilan,
- Le compte de résultat,
- L'annexe,

de l'exercice social 2015/2016, dont la forme et le contenu ont été arrêtés par le Président et vérifiés par les co-Commissaires aux Comptes, dans les délais réglementaires.

B - L'Assemblée prend acte de l'identité des méthodes de présentation et d'évaluation des comptes annuels de l'exercice clos, par rapport à celles utilisées pour l'établissement des comptes de l'exercice précédent et ce à l'exception toutefois de ce qui peut être par ailleurs stipulé dans l'annexe comptable à laquelle il convient alors de se rapporter.

C - L'Assemblée consent quitus au Président.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

RESOLUTION N° 2 - AFFECTATION DES RESULTATS

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice 2015/2016 selon le tableau suivant :

AFFECTATION ADOPTEE

Bénéfice de l'exercice	988.699 €
« Report à Nouveau »	39.720.954 €
Dotation à la réserve légale	0 €
BENEFICE DISTRIBUTABLE	40.709.653 €

Cette somme est affectée ainsi :

En distribution de dividendes pour	0 €
En « Report à Nouveau » pour	40.709.653 €
REPORT A NOUVEAU	40.709.653 €
TOTAL AFFECTE	40.709.653 €

Pour se conformer à la réglementation, il est précisé, pour le cas de distribution de dividendes, que l'intégralité du dividende est éligible à l'abattement de 40% pour le calcul de l'impôt sur le revenu pour les personnes physiques domiciliées en France.

Il est rappelé en annexe les distributions de dividendes intervenues au titre des 3 derniers exercices.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

RESOLUTION N° 3 - EXAMEN ET APPROBATION DES CONVENTIONS SPECIALES

APRES AUDITION :

- Du rapport spécial des co-Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par les Articles L.227-10 et suivants du Code de Commerce,

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE APPROUVE CELLES QUI Y SONT ENONCEES.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE DES PERSONNES POUVANT PRENDRE PART AU VOTE.

RESOLUTION N° 4 - RENOUVELLEMENT DU MANDAT DU PRESIDENT

L'Assemblée Générale décide de renouveler pour un an Monsieur Pierre VACHERON en qualité de Président de la SAS.

Ce mandat renouvelé prendra fin lors de l'Assemblée Générale sur l'approbation des comptes annuels se tenant lors de l'année de renouvellement dudit mandat.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

RESOLUTION N° 5 - QUESTION DIVERSES

L'Assemblée Générale décide, en tant que de besoin, de la ratification par la société et à l'instant même de toutes relations contractuelles intra-Groupe portant sur l'exercice en cours et ayant fait l'objet d'une signature entre son Mandataire Social (pour la société) et cette même personne agissant pour le compte de toute autre société, le tout en application de l'article 1161 du Code Civil.

Un état des relations contractuelles concernées est, le cas échéant, annexé à la présente.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

0 0 0 0
0 0

10 - PROCES-VERBAL :

Les résolutions adoptées au cours de cette réunion ont fait l'objet du présent procès-verbal, signé, après lecture, par les membres du bureau.

Tout porteur d'un exemplaire, d'une copie ou d'un extrait de celui-ci pourra effectuer toutes formalités requises (de publicité, de dépôt ou autres), notamment auprès du Greffe du Tribunal de Commerce compétent.

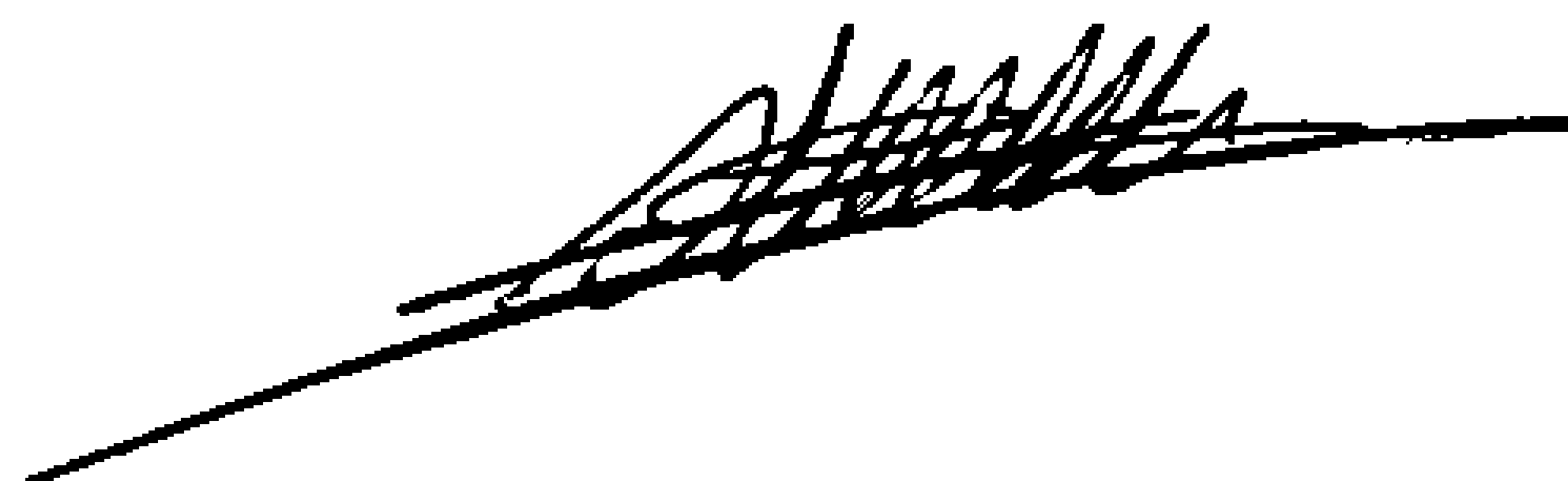
11 - HORAIRE DE CLOTURE : 11 heures 50

LE PRESIDENT,
Monsieur Pierre VACHERON



LE SECRETAIRE

Mme Laurence
ESCLAPART



Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N		Exercice N-1	
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	790 875	661 414	129 581	188 187
Fonds commercial	129 554 730		129 554 730	129 554 730
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur Immos Incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	130 345 705	661 414	129 684 290	129 740 917
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	12 832	12 932		535
Autres immobilisations corporelles	958 580	945 119	13 461	22 947
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	971 512	958 051	13 461	23 482
Participations évaluées méthode meq				
Autres participations	85 141 357	5 700 892	79 440 465	58 468 943
Créances rattachées à des participations	2 312 203	2 312 203		
Autres titres immobilisés	641 654	641 654		23 522
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 251 637		1 251 637	1 331 329
TOTAL immobilisations financières	189 346 851	8 654 749	80 692 102	57 821 795
Total Actif Immobilisé (II)	220 664 068	10 274 214	210 389 854	187 586 194
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits Intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	25 280 996	370 741	24 910 255	16 418 004
Autres créances	55 722 780	20 000	55 702 790	57 809 598
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	81 003 786	390 741	80 613 045	74 227 602
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	5 512 188		5 512 188	2 544 673
TOTAL Disponibilités	5 512 188		5 512 188	2 544 673
Charges constatées d'avance	89 250		89 250	53 200
TOTAL Actif circulant (III)	86 605 224	390 741	86 214 483	76 825 475
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	8 416
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	307 269 292	10 664 955	296 604 337	264 420 085

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 500 078)	500 078	500 078
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	50 008	50 008
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
Report à nouveau	39 720 954	40 067 712
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	988 699	-346 758
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 293 855	5 187 830
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	46 553 593	45 458 870
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	94 571	205 235
Provisions pour charges	296 752	296 848
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	391 323	502 082
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 368	37 007
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	83 885	132 502
TOTAL Dettes financières (IV)	112 254	169 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 527 223	38 594 204
Dettes fiscales et sociales	77 143 417	61 348 752
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	134 876 527	118 348 121
TOTAL Dettes d'exploitation (V)	249 547 167	218 289 077
Produits constatés d'avance		546
TOTAL DETTES (VI)	249 659 421	218 459 133
Ecart de conversion passif (M)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	296 604 337	264 420 085

Compte de résultat

Compte de résultat		Exercice N			Exercice N-1
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services		91 630 830		91 630 830	73 463 448
Chiffres d'affaires nets		91 630 830		91 630 830	73 463 448
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				1 385 922	249 561
Autres produits				41 115 396	48 505 400
Total des produits d'exploitation (I)				134 132 147	120 218 407
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				418	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes				101 201 848	72 795 620
Impôts, taxes et versements assimilés				840 062	588 197
Salaires et traitements				2 527 005	3 365 222
Charges sociales				1 177 257	1 140 113
Dotations d'exploitation	sur Immobilisations	Dotations aux amortissements		82 564	28 889
		Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant :	dotations aux provisions		259 717	
	Pour risques et charges :	dotations aux provisions		255 258	87 570
Autres charges				27 431 539	29 600 367
Total des charges d'exploitation (II)				133 775 668	107 603 978
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				356 479	12 614 430
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers de participations				9 181 136	8 751 518
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
En cours de production de services					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				9 181 136	8 751 518
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées				8 968 681	13 880 719
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				8 968 681	13 880 719
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				224 455	-5 129 200
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				580 934	7 485 230

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50 000	8 528 700
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	50 000	8 528 700
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 847	8 004
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	150 967	16 719 972
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	108 025	101 809
Total des charges exceptionnelles (VIII)	268 839	16 829 786
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-216 839	-8 301 086
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-624 604	-469 098
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	143 373 283	197 498 626
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	142 384 584	197 845 383
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	988 699	-348 758

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**1 – Événements significatifs de l'exercice**

La société ATALIAN CLEANING a opté pour la consolidation du paiement de la Taxe sur la Valeur Ajoutée et des taxes assimilées.

La société la Financière Atalian, tête de consolidation, est seule redevable du paiement de la TVA.

2 – Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice 2016 ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires et aux pratiques généralement admises en France (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 – Immobilisations Incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les fonds de commerce étant des actifs d'une durée d'utilisation indéterminable, ils ne sont pas amortis conformément aux règlements du Comité de réglementation comptable mais font l'objet d'un test de dépréciation.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon la nature des biens et leur durée de vie prévue, à savoir :

✓ Logiciels	3 ans	Linéaire
-------------	-------	----------

2.2 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon la nature des biens et leur durée de vie prévue, à savoir :

✓ constructions	20 ans	Linéaire
✓ matériels industriels	3 à 5 ans	Linéaire et dégressif
✓ autres immobilisations corporelles	4 à 10 ans	Linéaire et dégressif

Eu égard à leur caractère non significatif, la méthode de décomposition par composants des immeubles n'a pas été mise en œuvre.

2.3 – Immobilisations financières

Les titres de participations et les autres titres immobilisés sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition y compris les honoraires et frais d'actes liés à l'acquisition des titres.

Une provision est constatée lorsque la valeur actuelle des titres devient notablement inférieure à leur coût de revient. L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres pour ramener l'immobilisation à sa valeur actuelle.

La valeur actuelle des titres s'apprécie à la clôture de chaque exercice par rapport à une analyse multicritère menée notamment par rapport à la quote-part de capitaux propres détenus et d'éléments prévisionnels dont les perspectives de la filiale.

La société réalise auprès de son Factor une cession de son en-cours clients. Le montant du dépôt de garantie s'élève à 743 614 €.

2.4 – Stocks

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti ou du coût unitaire moyen pondéré.

Lorsque la valeur brute des stocks est inférieure à la valeur de réalisation, une provision pour dépréciation, égale à la différence, est constatée.

2.5 – Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une dépréciation nominative calculée sur la base du risque encouru.

La société réalise auprès de son Factor une cession de son en-cours clients. Le montant de cette cession s'élève à 8 684 477 €.

2.6 – Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Au titre de l'exercice, une provision pour risques et charges a été comptabilisée pour un montant de 255 257 €.

3 – Changements de méthode

3.1 – Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.2 – Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4 – Informations complémentaires

4.1 – Intégration fiscale

L'entité a opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société mère, tête de groupe, est : Atalian.Cleaning

Le résultat fiscal de la société est de : -6 486 367 €. Les pertes fiscales s'élèvent à 54 784 113 € après imputation du déficit de la période.

4.2 – Engagements en matière de départ à la retraite

Conformément à l'option qui est laissée par le Code de commerce, l'entité a choisi de ne pas provisionner les engagements de retraite et avantages similaires.

Dans le cadre de la consolidation, l'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 0,79 %

- Taux d'évolution des rémunérations : entre 1,5% et 3%

Au titre de l'exercice, l'entité constate en engagement de retraite la somme de : 308 k€

4.3 – Autres engagements

Engagements donnés, avals et cautions => CIC : 220 000 €

CREDIT AGRICOLE : 625 000 €

4.4 – Rémunérations des membres des organes d'administration, de direction et de surveillance

Ces informations ne font pas l'objet d'une information en annexes en raison de leur caractère confidentiel.

4.5 – Dividendes

Néant

4.6 – CICE

La société ATALIAN CLEANING a bénéficié sur l'exercice d'un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de 26 187 euros. Ce crédit est venu diminuer à due concurrence le montant des charges sociales de l'exercice et est comptabilisé en créance à l'actif du bilan.

Ce CICE a permis à la société de reconstituer son fonds de roulement.

4.7 Compte Personnel de Formation

Depuis le 1^{er} janvier 2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) s'est substitué au DIF qui, depuis cette date a cessé d'exister au sein de la société.

La Direction a communiqué par écrit à chaque salarié, son solde d'heures DIF non consommées au 31 décembre 2014.

Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, seront utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020. La gestion du CPF a été confiée, comme le prévoit la loi du 5 mars 2014 relative à la formation professionnelle, à l'emploi et à la démocratie sociale, à la Caisse des Dépôts.

4.8 Montant honoraire CAC

Les honoraires CAC sont mentionnés dans l'annexe des comptes consolidés.

4.9 Participation des salariés au résultat

Le solde du compte participation s'élève à 42 529 €.

5 – Évènements survenus depuis la clôture

Le groupe a décidé de changer son calendrier de clôture annuelle pour s'aligner sur l'année civile : le prochain exercice sera clos le 31 décembre 2017.

Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement		(I)			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(II)	130 905 382		7 500
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			12 932		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		210 628		
	Matériel de transport		7 177		
	Matériel de bureau et mobilier informatique		2 600 611		0
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL (III)	2 831 548		0
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			64 503 561		22 950 000
Autres titres immobilisés			641 654		
Prêts et autres immobilisations financières			1 331 329		-79 692
		TOTAL (IV)	66 476 544		22 870 308
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	200 219 454		22 870 308
Cadre B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	Réévaluation Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement		(I)			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(II)		587 156	130 345 705
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					12 932
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				210 628
	Matériel de transport				7 177
	Matériel de bureau et mobilier informatique			1 860 036	740 776
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL (III)		1 860 036	971 512
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					87 453 561
Autres titres immobilisés					641 654
Prêts et autres immobilisations financières					1 251 637
		TOTAL (IV)			89 346 851
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		2 427 194	220 664 068

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 164 445	64 127	567 158	661 414
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages		12 397	535		12 932
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	192 729	5 238		197 965
	Matériel de transport	6 683	494		7 177
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 596 258	3 756	1 860 036	739 978
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		2 808 065	10 021	1 860 036	958 051
TOTAL GENERAL (I+II+III)		3 972 511	74 148	2 427 194	1 619 465

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
Install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPD.							
Acquis. de titres							
TOTAL							

Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				8 418	-2 405	8 012	0
Primes de remboursement des obligations							

Eléments constitutifs des frais d'établissement

	Valeur nette	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Prospection		
Publicité		
Frais d'augmentation de capital		
Frais d'opérations diverses		
Fusion		
Scission		
Transformation		
Total		

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	5 187 830	106 025		5 293 855
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Actif Immobilisé (I)	5 187 830	106 025		5 293 855
Provisions pour litige	205 235	0	110 664	94 571
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	12 000			12 000
Autres provisions pour risques et charges	284 848	255 258	255 354	284 752
TOTAL (II)	502 082	255 258	366 017	591 323
Provisions sur Immos Incorporelles				
Provisions sur Immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	5 724 414	-23 522		5 700 892
Provisions sur autres Immos financières	2 930 335	23 522		2 953 857
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	1 129 149	259 717	1 018 125	370 741
Autres provisions pour dépréciations	20 000			20 000
TOTAL (III)	9 803 898	259 717	1 018 125	9 045 490
TOTAL GENERAL (I + II + III)	15 493 811	621 000	1 384 143	14 730 668
Dont dotations et reprises d'exploitation		514 975	1 384 143	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		106 025		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Stocks et en cours

	Brut	Dépréciation	Net
Matières premières			
Fournitures			
Matières consommables			
Fournitures consommables			
Emballages			
Produits finis			
Produits résiduels			
Total			

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations			2 312 203		2 312 203	
Prêts						
Autres Immos financières			1 251 637		1 251 637	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			3 563 840		3 563 840	
Clients douteux ou litigieux			594 048		594 048	
Autres créances clients			24 686 948	24 686 948		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés			9 968	9 968		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			650	650		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxes sur la valeur ajoutée		8 925 540	8 925 540		
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés			44 027 230	44 027 230		
Débiteurs divers			2 759 402	2 759 402		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			81 003 786	80 409 739	594 048	
Charges constatées d'avance			89 250	89 250		
TOTAL DES CREANCES			84 656 876	80 498 989	1 157 888	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			28 368	28 368		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers			83 885	83 885		
Fournisseurs et comptes rattachés			37 527 223	37 527 223		
Personnel et comptes rattachés			1 047 670	1 047 670		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			699 103	699 103		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		71 663 185	71 663 185		
	Taxe sur la valeur ajoutée		3 370 583	3 370 583		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		362 876	382 876		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			101 110 474	101 110 474		
Autres dettes			33 768 053	33 768 053		
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			249 659 421	249 659 421		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan		31/08/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes des établissements de crédit		28 368
Emprunts et dettes financières divers		
Total dettes financières		28 368
Fournisseurs et comptes rattachés		11 953 399
Dettes fiscales et sociales		1 438 230
Autres dettes		105 918
Clients - RRR accordés		27 786 180
Total autres dettes		41 283 726
TOTAL DES CHARGES A PAYER:		41 312 094

Produits à recevoir

Produits à recevoir dans les postes du bilan		31/08/2016
Créances rattachées à des participations - Intérêts courus		
Autres immobilisations financières - Intérêts courus		
Total Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		11 309 449
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Etat et autres collectivités publiques		
Débiteurs divers		712 023
Fournisseurs - RRR à recevoir		70 686
Total créances actif circulant		12 092 158
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		12 092 158

Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance				
Charges constatées d'avance	89 250			89 250

LE SOUSSIGNE :

- Monsieur Pierre VACHERON

Agissant en qualité de Mandataire Social de la société :

- **ATALIAN CLEANING**

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 500.078 euros

Siège social : 251, rue de Crimée
75019 PARIS

RCS PARIS 399.506.641

CERTIFIE ET ATTESTE QUE :

- la présente copie du bilan actif/passif, compte de résultat et annexe comptable de l'exercice 2015/2016 de la société ATALIAN CLEANING est conforme, sincère et véritable.

Monsieur Pierre VACHERON



PricewaterhouseCoopers Audit
63 rue de Villiers
92208 Neuilly-sur-Seine

AUDIT BUGEAUD
18, rue Spontini
75116 Paris

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 août 2016)

Aux associés
ATALIAN CLEANING SERVICES
251 rue de Crimée
75019 Paris

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ATALIAN CLEANING SERVICES, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

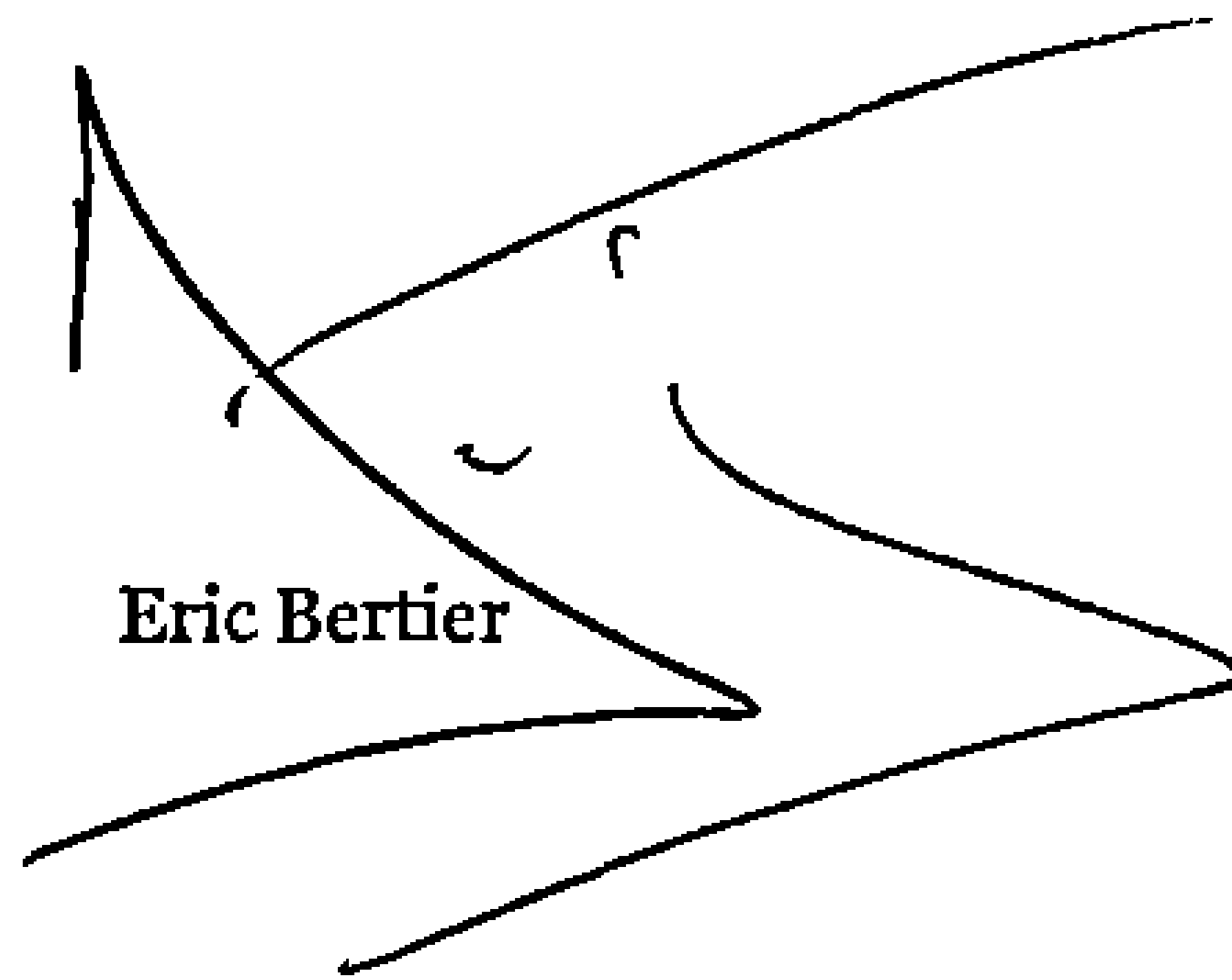
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Neuilly sur Seine et Paris, le 3 Février 2017

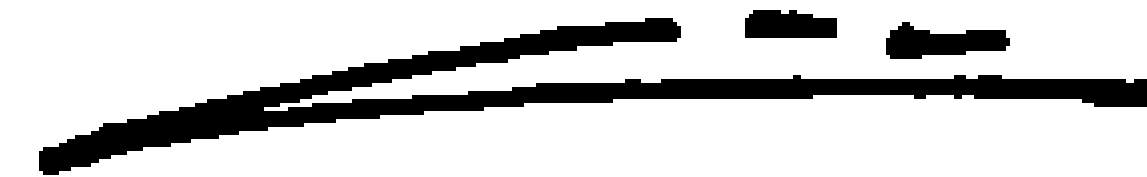
Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit



Eric Bertier

AUDIT BUGEAUD



Benoit Berthou

COMPTES ANNUELS.....	1
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	7
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT.....	11
Immobilisations.....	12
Amortissements.....	13
Eléments constitutifs des frais d'établissement.....	14
Provisions.....	15
Stocks et en cours.....	16
Créances et dettes.....	17
Charges à payer.....	18
Produits à recevoir.....	19
Charges et produits constatés d'avance.....	19
Transferts de charges.....	20
Crédit-bail.....	21
Entreprises liées.....	23
Produits et Charges exceptionnels.....	24
Variation des capitaux propres.....	25
Eléments constitutifs du fonds commercial.....	26
ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS.....	27
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....	29
Composition du capital social.....	30
Ventilation du chiffre d'affaires.....	31
Impôt sur les bénéfices.....	32
Liste des filiales et des participations.....	34

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N		Exercice N-1	
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	790 975	661 414	129 561	186 187
Fonds commercial	129 554 730		129 554 730	129 554 730
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immos incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	130 345 705	661 414	129 684 290	129 740 917
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	12 932	12 932		535
Autres immobilisations corporelles	958 580	945 119	13 461	22 947
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	971 512	958 051	13 461	23 482
Participations évaluées méthode meq				
Autres participations	85 141 357	5 700 892	79 440 465	58 468 943
Créances rattachées à des participations	2 312 203	2 312 203		
Autres titres immobilisés	641 654	641 654		23 522
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 251 637		1 251 637	1 331 329
TOTAL Immobilisations financières	89 346 851	8 654 749	80 692 102	57 821 795
Total Actif Immobilisé (II)	220 664 068	10 274 214	210 389 854	187 586 194
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et fins				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	25 280 996	370 741	24 910 255	18 418 004
Autres créances	55 722 790	20 000	55 702 790	57 809 598
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	81 003 786	390 741	80 613 045	74 227 602
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	5 512 188		5 512 188	2 544 673
TOTAL Disponibilités	5 512 188		5 512 188	2 544 673
Charges constatées d'avance	89 250		89 250	53 200
TOTAL Actif circulant (III)	86 605 224	390 741	86 214 483	76 825 475
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	8 416
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	307 269 292	10 664 955	296 604 337	264 420 085

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 500 078)	500 078	500 078
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	50 008	50 008
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
Report à nouveau	39 720 854	40 067 712
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	988 699	-346 758
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 293 855	5 187 830
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	46 553 593	45 458 870
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	94 571	205 235
Provisions pour charges	298 752	296 848
- TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	391 323	502 082
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 368	37 007
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	83 885	132 502
TOTAL Dettes financières	112 254	169 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 527 223	38 594 204
Dettes fiscales et sociales	77 143 417	81 348 752
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	134 876 527	118 348 121
TOTAL Dettes d'exploitation	249 547 167	218 289 077
Produits constatés d'avance		546
TOTAL DETTES (IV)	249 659 421	218 459 133
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	296 604 337	264 420 085

Compte de résultat

Compte de résultat		Exercice N			Exercice N-1
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services		91 630 830		91 630 830	73 463 446
Chiffres d'affaires nets		91 630 830		91 630 830	73 463 446
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				1 385 922	249 561
Autres produits				41 115 396	48 505 400
Total des produits d'exploitation (I)				134 132 147	120 218 407
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				419	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes				101 201 848	72 795 820
Impôts, taxes et versements assimilés				840 062	588 197
Salaires et traitements				2 527 005	3 365 222
Charges sociales				1 177 257	1 140 113
Dotations d'exploitation	Dotations aux amortissements			82 564	28 889
	Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			259 717	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			255 258	87 570
Autres charges				27 431 539	29 600 367
Total des charges d'exploitation (II)				133 775 668	107 603 978
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				356 479	12 614 430
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers de participations				9 191 136	8 751 519
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
En cours de production de services					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				9 191 136	8 751 519
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées				8 966 681	13 880 719
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				8 966 681	13 880 719
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				224 455	-5 129 200
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				580 934	7 485 230

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50 000	8 528 700
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	50 000	8 528 700
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 847	8 004
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	150 967	16 719 972
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	106 025	101 809
Total des charges exceptionnelles (VIII)	266 839	16 829 786
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-216 839	-8 301 086
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-624 604	-469 098
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	143 373 283	137 498 626
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	142 384 584	137 845 384
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	988 699	-346 758

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**1 – Événements significatifs de l'exercice**

La société ATALIAN CLEANING a opté pour la consolidation du paiement de la Taxe sur la Valeur Ajoutée et des taxes assimilées.

La société la Financière Atalian, tête de consolidation, est seule redevable du paiement de la TVA.

2 – Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice 2016 ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires et aux pratiques généralement admises en France (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les fonds de commerce étant des actifs d'une durée d'utilisation indéterminable, ils ne sont pas amortis conformément aux règlements du Comité de réglementation comptable mais font l'objet d'un test de dépréciation.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon la nature des biens et leur durée de vie prévue, à savoir :

✓ Logiciels	3 ans	Linéaire
-------------	-------	----------

2.2 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon la nature des biens et leur durée de vie prévue, à savoir :

✓ constructions	20 ans	Linéaire
✓ matériels industriels	3 à 5 ans	Linéaire et dégressif
✓ autres immobilisations corporelles	4 à 10 ans	Linéaire et dégressif

Eu égard à leur caractère non significatif, la méthode de décomposition par composants des immeubles n'a pas été mise en œuvre.

2.3 – Immobilisations financières

Les titres de participations et les autres titres immobilisés sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition y compris les honoraires et frais d'actes liés à l'acquisition des titres.

Une provision est constatée lorsque la valeur actuelle des titres devient notablement inférieure à leur coût de revient. L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres pour ramener l'immobilisation à sa valeur actuelle.

La valeur actuelle des titres s'apprécie à la clôture de chaque exercice par rapport à une analyse multicritère menée notamment par rapport à la quote-part de capitaux propres détenus et d'éléments prévisionnels dont les perspectives de la filiale.

La société réalise auprès de son Factor une cession de son en-cours clients. Le montant du dépôt de garantie s'élève à 743 614 €.

2.4 – Stocks

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti ou du coût unitaire moyen pondéré.

Lorsque la valeur brute des stocks est inférieure à la valeur de réalisation, une provision pour dépréciation, égale à la différence, est constatée.

2.5 – Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une dépréciation nominative calculée sur la base du risque encouru.

La société réalise auprès de son Factor une cession de son en-cours clients. Le montant de cette cession s'élève à 8 684 477 €.

2.6 – Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Au titre de l'exercice, une provision pour risques et charges a été comptabilisée pour un montant de 255 257 €.

3 – Changements de méthode

3.1 – Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.2 – Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4 – Informations complémentaires

4.1 – Intégration fiscale

L'entité a opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société mère, tête de groupe, est : Atalian.Cleaning

Le résultat fiscal de la société est de : -6 486 367 €. Les pertes fiscales s'élèvent à 54 784 113 € après imputation du déficit de la période.

4.2 – Engagements en matière de départ à la retraite

Conformément à l'option qui est laissée par le Code de commerce, l'entité a choisi de ne pas provisionner les engagements de retraite et avantages similaires.

Dans le cadre de la consolidation, l'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 0,79 %

- Taux d'évolution des rémunérations : entre 1,5% et 3%

Au titre de l'exercice, l'entité constate en engagement de retraite la somme de : 308 k€

4.3 – Autres engagements

Engagements donnés, avais et cautions => CIC : 220 000 €

CREDIT AGRICOLE : 625 000 €

4.4 – Rémunérations des membres des organes d'administration, de direction et de surveillance

Ces informations ne font pas l'objet d'une information en annexes en raison de leur caractère confidentiel.

4.5 – Dividendes

Néant

4.6 – CICE

La société ATALIANCLEANING a bénéficié sur l'exercice d'un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de 26 187 euros. Ce crédit est venu diminuer à due concurrence le montant des charges sociales de l'exercice et est comptabilisé en créance à l'actif du bilan.

Ce CICE a permis à la société de reconstituer son fonds de roulement.

4.7 Compte Personnel de Formation

Depuis le 1^{er} janvier 2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) s'est substitué au DIF qui, depuis cette date a cessé d'exister au sein de la société.

La Direction a communiqué par écrit à chaque salarié, son solde d'heures DIF non consommées au 31 décembre 2014.

Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, seront utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020. La gestion du CPF a été confiée, comme le prévoit la loi du 5 mars 2014 relative à la formation professionnelle, à l'emploi et à la démocratie sociale, à la Caisse des Dépôts.

4.8 Montant honoraire CAC

Les honoraires CAC sont mentionnés dans l'annexe des comptes consolidés.

4.9 Participation des salariés au résultat

Le solde du compte participation s'élève à 42 529 €.

5 – Événements survenus depuis la clôture

Le groupe a décidé de changer son calendrier de clôture annuelle pour s'aligner sur l'année civile : le prochain exercice sera clos le 31 décembre 2017.

Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
		Frais d'établissement et de développement (I)			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	130 905 362		7 500
		Terrains			
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 932		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		210 628		
	Matériel de transport		7 177		
	Matériel de bureau et mobilier informatique		2 600 811		0
	Emballages récupérables et divers				
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL (III)	2 831 548		0
		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations	64 503 561		22 950 000
		Autres titres immobilisés	641 654		
		Prêts et autres immobilisations financières	1 331 329		-79 692
		TOTAL (IV)	66 476 544		22 870 308
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	200 213 454		-22 877 808

Cadre B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
		Frais d'établissement et de développement (I)				
		Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		567 158	130 345 705	
		Terrains				
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			12 932	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				210 628	
	Matériel de transport				7 177	
	Matériel de bureau et mobilier informatique			1 860 036	740 776	
	Emballages récupérables et divers					
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL (III)		1 860 036	971 512	
		Participations évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations			87 453 561	
		Autres titres immobilisés			641 654	
		Prêts et autres immobilisations financières			1 251 637	
		TOTAL (IV)			89 346 851	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		2 427 194	220 664 068	

Amortissements

Cadre A								SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE									
Immobilisations amortissables				Début d'exercice		Augment.		Diminutions		Fin de l'exercice							
Frais d'établissement et de développement (I)																	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				1 164 445		64 127		567 158		661 414							
Terrains																	
Constructions	Sur sol propre																
	Sur sol d'autrui																
	Installations générales, agencements																
Installations techniques, matériels et outillages				12 397		535				12 932							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers			192 729		5 236				197 965							
	Matériel de transport			6 683		494				7 177							
	Matériel de bureau, Informatique et mobilier			2 596 258		3 756		1 860 036		739 978							
	Emballages récupérables et divers																
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				2 808 066		10 021		1 860 036		958 051							
TOTAL GENERAL (I + II + III)				3 972 511		74 148		2 427 194		1 619 465							
Cadre B								VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immos		DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice									
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel										
Frais étab																	
Autres																	
Terrains																	
Constructions :																	
sol propre																	
sol autrui																	
install.																	
Autres Immobilisations :																	
Inst. techn.																	
Inst gén.																	
M.Transport																	
Mat bureau.																	
Emball.																	
CORPO.																	
Acquis. de titres																	
TOTAL																	
Cadre C								Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice		Augment.		Diminutions		Fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaier										8 418		-2 405		6 012		0	
Primes de remboursement des obligations																	

Eléments constitutifs des frais d'établissement

	Valeur nette	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Prospection		
Publicité		
Frais d'augmentation de capital		
Frais d'opérations diverses		
Fusion		
Scission		
Transformation		
Total		

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	5 187 830	106 025		5 293 855
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total Actif Immobilisé OTAL (I)	5 187 830	106 025		5 293 855
Provisions pour litige	205 235	0	110 664	94 571
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	12 000			12 000
Autres provisions pour risques et charges	284 848	255 258	255 354	284 752
TOTAL II)	502 082	255 258	366 017	391 323
Provisions sur Immos incorporelles				
Provisions sur Immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	5 724 414	-23 522		5 700 892
Provisions sur autres immos financières	2 930 335	23 522		2 953 857
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	1 129 149	259 717	1 018 125	370 741
Autres provisions pour dépréciations	20 000			20 000
TOTAL III)	9 803 898	259 717	1 018 125	9 045 490
TOTAL GENERAL (I + II + III)	15 493 811	621 000	1 384 143	14 730 668
Dont dotations et reprises d'exploitation		514 975	1 384 143	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		106 025		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Stocks et en cours

	Brut	Dépréciation	Net
Matières premières			
Fournitures			
Matières consommables			
Fournitures consommables			
Emballages			
Produits finis			
Produits résiduels			
Total			

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			2 312 203		2 312 203
Prêts					
Autres Immos financières			1 251 637		1 251 637
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			3 563 840		3 563 840
Clients douteuxou litigieux			594 048		594 048
Autres créances clients			24 686 948	24 686 948	
Créances représentativesde titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			9 968	9 968	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			650	650	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxesur la valeur ajoutée		8 925 540	8 925 540	
	Autres impôts				
	Etat - divers				
Groupes et associés			44 027 230	44 027 230	
Débiteurs divers			2 759 402	2 759 402	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			81 003 786	80 409 739	594 048
Charges constatées d'avance			89 250	89 250	
TOTAL DES CREANCES			84 656 876	80 498 989	4 157 888
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					

Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissementsde crédits moins de 1 an à l'origine			28 368	28 368		
Emprunts auprès des établissementsde crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers			83 885	83 885		
Fournisseurs et comptes rattachés			37 527 223	37 527 223		
Personnel et comptes rattachés			1 047 670	1 047 670		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			699 103	699 103		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		71 663 185	71 663 185		
	Taxe sur la valeur ajoutée		3 370 583	3 370 583		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		362 876	362 876		
Dettes sur Immobilisationset comptes rattachés						
Groupes et associés			101 110 474	101 110 474		
Autres dettes			33 766 053	33 766 053		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			249 659 421	249 659 421		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/08/2016
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes des établissements de crédit	28 368
Emprunts et dettes financières divers	
Total dettes financières	28 368
Fournisseurs et comptes rattachés	11 953 399
Dettes fiscales et sociales	1 438 230
Autres dettes	105 918
Clients - RRR accordés	27 786 180
Total autres dettes	41 283 726
TOTAL DES CHARGES A PAYER	41 312 094

Produits à recevoir

Produits à recevoir dans les postes du bilan		31/08/2016
Créances rattachées à des participations - Intérêts courus		
Autres immobilisations financières - Intérêts courus		
Total Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		11 309 449
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Etat et autres collectivités publiques		
Débiteurs divers		712 023
Fournisseurs - RRR à recevoir		70 686
Total créances actif circulant		12 092 158
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		12 092 158

Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance				
Charges constatées d'avance	89 250			89 250

Transferts de charges

Transferts de charges		Exploitation
Transferts de charges d'exploitation		1 779
Transferts de charges financières		
Transferts de charges exceptionnelles		
TOTAL		1 779

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
• Cumuls exercices antérieurs					
• Dotation de l'exercice					
Total					
Redevances payées :					
• Cumuls exercices antérieurs					
• Exercices					
Total					
Redevances restant à payer :					
• A 1 an au plus					
• A plus d'1 an et 5 ans au plus					
• A plus de 5 ans					
Total					
Valeur résiduelle :					
• A 1 an au plus					
• A plus d'1 an et 5 ans au plus					
• A plus de 5 ans					
Total					
Montant pris en charge dans l'exercice					

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/08/2016	Valeur nominale
Actions ordinaires	32 792			32 792	15.25
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	32 792			32 792	

Entreprises liées

	Montant concernant les entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation	
Avances et acomptes versés sur Immobilisations		
Incorporelles		
Corporelles		
Immobilisations financières		
Participations	152 467	84 988 890
Créances rattachées à des participations	2 312 203	
Prêts		
Autres titres immobilisés	641 653	
Autres immobilisations financières	451 122	
Créances		
Fournisseurs : avances et acomptes versés		
Créances clients et comptes rattachés	1 420 226	18 968 596
Autres créances	205 305	1 742 050
Capital souscrit appelé non versé		
Disponibilités		
Comptes courants financiers	27 903 138	41 925 458
Dettes financières diverses		
Dettes rattachées à des participations		
Emprunts et dettes financières divers		
Comptes courants financiers		28 467 836
Clients : avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs	17 059 653	19 702 161
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes	2 022 514	58 066
Charges financières	7 524 948	767 651
Produits financiers	1 159 062	632 073

Produits et Charges exceptionnels

Détail des produits et des charges exceptionnels	Produits exceptionnels	Charges exceptionnelles
PENALITES MARCHE		11 791
AMENDES		773
CESSIONS IMMOBILISATIONS	50 000	50 000
LITIGES FOURNISSEURS		-2 717
GAP CLIENTS ELALE		100 967
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE		106 025
TOTAL	50 000	266 839

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	500 078						500 078
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	50 008						50 008
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	40 067 712				-348 758		39 720 954
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-348 758	988 699			348 758		988 699
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	5 187 830	106 025					5 293 855
TOTAL CAPITAUX PROPRES	45 458 870	1 094 724					46 553 593

Éléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
ATALIAN DEVELOPPEMENT	13 517	
TFNP HOLDING	126 288 725	
STAR	1 639 103	
GROUPE STAR	449 976	
MUNOZ	605 868	
TFN P LOGISTIQUE	18 930	
ATC	538 610	
Total	129 554 729	

Engagements hors Bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Engagements en matière de pension	308 000
Autre engagements donnés	
Avals et Cautions	845 000
TOTAL	1 153 000

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - Siège social	Forme	Montant Capital	% détenu
LA FINANCIERE ATALIAN- 110 RUE DE L'OURCQ - 75019 PARIS	SAS	112 727 800	100%

Composition du capital social

Nombre d'associés personnes morales : 2,00 Nombre de parts correspondantes :32 792,00

Nombre d'associés personnes physiques : Nombre de parts correspondantes :

Capital détenu par les personnes morales :

IDENTIFICATION		CAPITAL DETENU			ADRESSE		
Dénomination	SIREN	% détention	Nombre de parts	N°	Vole	CP	Commune
ATALIAN	572181170	90,00	29 508,00	110	RUE DE L'OURCQ	75019	PARIS
ATALIANHOLDING DEVELOPMENT AND STR		10,00	3 284,00	10	RUE DU LUXEMBOURG	8077	BERTRANGE

Capital détenu par les personnes physiques :

Nom	Prénom	% détention	Nombre de parts	N°	Vole	CP	Commune

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires		Montant
Répartition par secteur d'activité		
Ventes de marchandises		
Production vendue biens		
Production vendue services		91 630 830
Répartition par marché géographique		
Chiffres d'affaires nets-France		91 630 830
Chiffres d'affaires nets-Export		
Chiffres d'affaires nets		91 630 830

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant Impôt	Impôt
Résultat courant		
Résultat exceptionnel		
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Effectifs

		Effectif moyen salarié	
Effectif		N	N-1
Hommes		15	16
Femmes		14	15
TOTAL		29	31

Liste des filiales et des participations

A. Renseignements détaillés(1) (2)											
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)											
Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quota-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice	
				Brute	Nette						
CARRARD SERVICES	17 505 300	-4 503 462	100	12 000 000	12 000 000			71 410 358	2 848 576		
COMATEC	5 762 050	1 661 028	100	18 201 055	15 389 830			1 209 969	69 195	300 000	
TFN PROPLETE APPROS ET TECHNIQUES	1 524 490	184 318	100	1 524 369	1 524 368			7 462 373	98 151	150 000	
TFN PROPLETE EST	704 520	472 333	100	1 475 502	1 475 502			47 718 701	332 710	500 000	
TFN PROPLETE IDF	457 347	4 330 806	100	1 717 983	1 717 983			178 402 818	3 899 623		
TFN PROPLETE NORD NORMANDIE	1 003 687	1 160 540	100	1 504 148	1 504 148			54 037 885	874 097	700 000	
TFN PROPLETE OUEST	4 838 570	1 281 648	100	11 538 025	11 538 025			38 247 549	1 191 217	200 000	
TFN PROPLETE SUD OUEST	1 557 311	2 120 564	100	3 259 508	3 259 506			83 224 857	1 831 610	1 800 000	
USP NETTOYAGE	762 246	2 715 100	100	1 082 319	1 082 318			64 869 287	2 434 113	2 700 000	
PINSON PAYSAGE MIDI PYRENEES	665 000	83 773	100	1 458 850	1 458 850			2 228 719	128 683		
TFN PROPLETE RHONE ALPES	55 183	-434 397	100	181 720	181 720			38 182 529	-1 323 504		
TFN PROPLETE PACA	651 843	-504 353	100	2 132 411	2 132 411			47 833 854	-909 350		
FRANCE CLAIRE	38 112	505 319	100	2 500 000	2 500 000			10 253 081	298 110		
SCI BARBUSSE	304	20 821	99 50	145 467	145 467			0	-10 647		
HYGIENE ENVIRONNEMENT INDUSTRIEL	100 000	2 430 439	100	13 800 000	13 800 000			9 253 408	-33 539		
NETEXPRESS	230 000	3 355 059	100	7 200 000	7 200 000			7 769 828	-79 872		
TFN PROPLETE CENTRE	50 000	816 946	100	0	0			31 701 777	510 563	550 000	
TFN PROPLETE IDF NORD	500 000	263	100	500 000	500 000			0	263		

[illegible][illegible]

- (1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.
- (3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (4) Dans la monnaie locale d'opération.