



RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00226
Numéro SIREN : 312 560 923
Nom ou dénomination : MARITIMA

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2017 sous le numéro de dépôt 2265

M A R I T I M A

Société Anonyme au Capital de 76.250 €

Siège Social
11 Rue du Pont V - 76600 LE HAVRE

RCS LE HAVRE B 312 560 923

TRIBUNAL de COMMERCE du HAVRE

DEPOT DU

R.C.S.

17/7/17
312560923
2017B 2265

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire des Actionnaires, sur la proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 Décembre 2016, s'élevant à la somme de **963.338,09 €**, ainsi qu'il suit :

➤ Bénéfice de l'exercice	963.338,09 €
➤ Duquel se déduit le Report à nouveau déficitaire antérieur	- 31.177,56 €
➤ Bénéfice distribuable	932.160,53 €
➤ A titre de dividendes aux Actionnaires	500.000,00 €
Soit 100 € pour chacune des 5.000 actions composant le Capital social.	

Au plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende, obligatoirement soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu, est éligible à l'abattement de 40 % prévu par l'Article 158-3-2° du CGI pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Prélèvements obligatoires :

La Loi de finances pour 2017 a institué un prélèvement de 21 % du montant du dividende brut, que la Société devra précompter et reverser au Trésor.

Le montant prélevé à la source sur le dividende viendra en déduction de l'impôt sur le revenu à acquitter par le bénéficiaire ; la Société est toutefois dispensée d'opérer ledit prélèvement si le bénéficiaire lui a remis dans les délais légaux une attestation par laquelle il indique que son revenu fiscal de référence en 2015 est, soit inférieur à 50.000 Euros (pour un contribuable célibataire, divorcé ou veuf), soit inférieur à 75.000 Euros (pour les contribuables soumis à une imposition commune).

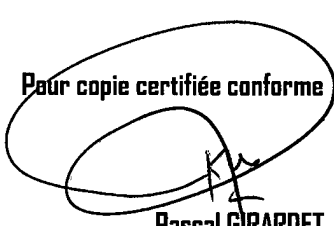
Quant aux contributions sociales (CSG, CRDS & autres prélèvements sociaux) dues sur les dividendes, elles seront dans tous les cas précomptées directement par la Société, qui les reversera au Trésor.

➤ Le solde au Report à Nouveau, soit	432.160,53 €
--	--------------

En conformité avec les dispositions légales, il est rappelé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme


Pascal GIRARDET
Président du Conseil d'Administration



KPMG S.A.
Immeuble Courbet Plaza
46 rue Louis Eudier
76600 LE HAVRE
France

Téléphone : +33 (0)2.32.74.76.00
Télécopie : +33 (0)2.32.74.76.01
Site internet : www.kpmg.fr

POUR LE GREFFE

Maritima S.A.

**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

Maritima S.A.

11 rue du Pont V - 76600 Le Havre

Ce rapport contient 27 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Immeuble Courbet Plaza
46 rue Louis Eudier
76600 LE HAVRE
France

Téléphone : +33 (0)2.32.74.76.00
Télécopie : +33 (0)2.32.74.76.01
Site internet : www.kpmg.fr

Maritima S.A.

Siège social : 11 rue du Pont V - 76600 Le Havre
Capital social : € 76 250

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société Maritima S.A., 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 conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1

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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

La note « Immobilisations corporelles » de l'annexe des comptes expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des provisions pour grosses réparations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

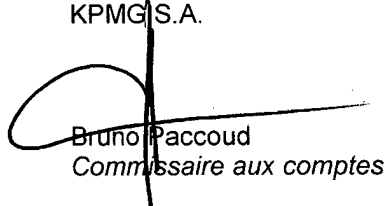
3 Vérifications et informations spécifiques

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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Le Havre, le jeudi 15 juin 2017

KPMG S.A.



Bruno Paccoud
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	5 930	5 930		
Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225
Autres immobilisations incorporelles	72 300	72 300		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	43 600	10 424	33 176	35 765
Installations techniques, matériel et outillage industriels	399 169	365 553	33 616	61 851
Autres immobilisations corporelles	12 066 041	6 501 784	5 564 258	6 506 784
Immobilisations corporelles en cours	6 748		6 748	6 748
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 446		2 446	2 446
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 248		4 248	4 204
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 676 706	6 955 991	5 720 716	6 694 024
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	139 044	5 874	133 170	112 430
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	458 567	1 622	456 945	950 893
Autres créances	168 758		168 758	214 218
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	624 765		624 765	934 698
Charges constatées d'avance (3)	13 281		13 281	11 719
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 404 415	7 496	1 396 919	2 223 958
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 081 121	6 963 487	7 117 635	8 917 982
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			1 940	190 117

Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	76 250	76 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 625	7 625
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-31 178	-335 444
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	963 338	304 267
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 016 036	52 697
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 073 992	976 442
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 073 992	976 442
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 266 231	3 055 764
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 487 906	3 040 992
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 564	937 626
Dettes fiscales et sociales	604 990	851 599
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200
Autres dettes	35 715	1 661
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	5 027 607	7 888 842
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 117 635	8 917 982
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 471 050	2 240 936
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 556 557	5 647 906
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	18 750	31 456
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	10 027 521	10 889 271
Chiffre d'affaires net	10 027 521	10 889 271
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	686 885	1 099 265
Autres produits	124	46
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	10 714 530	11 989 581
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	452 456	565 427
Variations de stock	-22 922	128 995
Autres achats et charges externes (a)	3 278 631	3 825 913
Impôts, taxes et versements assimilés	243 005	260 397
Salaires et traitements	3 611 476	4 282 399
Charges sociales	703 713	868 863
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	976 737	1 294 972
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 182	188 177
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	397 550	442 000
Autres charges	18 590	17 792
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	9 661 416	11 874 935
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 053 114	114 647
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	12	14
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	44	43
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	117	1 256
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	172	1 314
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	94 162	146 289
Différences négatives de change	128	143
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	94 290	146 431
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-94 118	-145 118
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	958 996	-30 471

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 500	3 649 520
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 500	3 649 520
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 528	100 000
Sur opérations en capital	1 630	3 214 782
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 158	3 314 782
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 342	334 737
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	10 722 202	15 640 415
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 758 864	15 336 148
BENEFICE OU PERTE	963 338	304 267
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	46 914	59 083

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA MARITIMA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 7 117 635 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 963 338 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Des amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,31 %
- Taux de croissance des salaires : 0,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : Table Insee 2015

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Taxe au tonnage :

La société Maritima a opté pour l'assujettissement à la taxe au tonnage à compter de l'exercice 2007 pour une durée de 10 années.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	76 225			76 225
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	78 229			78 229
Immobilisations incorporelles	154 454			154 454
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	43 600			43 600
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	399 169			399 169
- Installations générales, agencements aménagements divers	412 834			412 834
- Matériel de transport	11 549 461		17 625	11 531 836
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	119 329	5 014	2 972	121 372
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	6 748			6 748
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	12 531 141	5 014	20 597	12 515 558
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 446			2 446
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 204	44		4 248
Immobilisations financières	6 650	44		6 694
ACTIF IMMOBILISE	12 692 245	5 058	20 597	12 676 706

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		5 014	44	5 058
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		5 014	44	5 058
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 625		17 625
Scissions				
Mises hors service		2 972		2 972
Diminutions de l'exercice		20 597		20 597

Immobilisations incorporelles

Lors de la première application des règlements CRC 2002-10 relatif aux amortissements et dépréciations des actifs et CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, seules les immobilisations ayant une valeur nette comptable supérieure à 150 K€ avaient été examinées. Les immobilisations inférieures au seuil de 150 K€ sont amorties en linéaire sur leur durée d'usage résiduelle.

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	76 225
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	76 225

Notes sur le bilan

Immobilisations corporelles

Lors de la première application des règlements CRC 2002-10 relatif aux amortissements et dépréciations des actifs et CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, seules les immobilisations ayant une valeur nette comptable supérieure à 150 K€ avaient été examinées. Les immobilisations inférieures au seuil de 150 K€ sont amorties en linéaire sur leur durée d'usage résiduelle. Aucun composants de première catégorie n'avait été identifié.

La possibilité de créer un composant de seconde catégorie en immobilisation pour les dépenses de gros entretien et de grandes révisions n'a pas été retenue compte tenu de l'impact fiscal très défavorable de cette option. Ces dépenses déterminées selon les règles communément admises et notamment sur la base d'un plan pluriannuel d'entretien sont maintenues en "Provisions pour risques et charges" au passif du bilan.

Composants

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
BATEAU MARITIME STRUCTURE 75%	4 353 727	20 ans	LINEAIRE
BATEAU MARITIME COMPOSANT 25%	1 451 242	10 ANS	LINEAIRE
BATEAU MARITIME STRUCTURE 75%	4 145 254	20 ANS	LINEAIRE
BATEAU MARITIME COMPOSANT 25%	1 381 752	10 ANS	LINEAIRE
TOTAL	11 331 975		

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	78 229			78 229
Immobilisations incorporelles	78 229			78 229
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 835	2 590		10 424
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	337 318	28 236		365 553
- Installations générales, agencements aménagements divers	301 042	28 634		329 676
- Matériel de transport	5 180 568	905 037	15 995	6 069 610
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 229	12 241	2 972	102 498
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 919 992	976 737	18 967	6 877 761
ACTIF IMMOBILISE	5 998 221	976 737	18 967	6 955 991

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Informations sur le mode et la méthode d'évaluation :

Le stock de pièces de rechange est évalué suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Il est composé de pièces banalisées et non spécifiques à une immobilisation corporelle qui peuvent être utilisées indifféremment pour plusieurs unités immobilisées. Elles ne correspondent donc pas à la définition des pièces de sécurité et de rechange devant faire l'objet d'une immobilisation. Elles sont donc présentées en stocks.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 644 854 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	4 248		4 248
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	458 567	456 627	1 940
Autres	168 758	168 758	
Charges constatées d'avance	13 281	13 281	
Total	644 854	638 666	6 188

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR GRP	120 000
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	4 547
REMB. ASSURANCES A RECEVOIR	12 870
Total	137 417

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks	3 692	2 182		5 874
Créances et Valeurs mobilières	189 800		188 177	1 622
Total	193 491	2 182	188 177	7 496
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		2 182	188 177	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 5 874 Euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
DEPRECIATION DES PIECES	5 873
TOTAL	5 873

Informations sur le mode et la méthode de dépréciation :

Une dépréciation des stocks est calculée en fonction du type de matériel et de la date de dernière sortie des articles.

Les dépréciations sont déterminées de la façon suivante pour les moteurs :

- dernière sortie enregistrée en N-1 : dépréciation à 15 %
- dernière sortie enregistrée en N-2 : dépréciation à 30 %
- dernière sortie enregistrée en N-3 : dépréciation à 45 %
- dernière sortie enregistrée en N-4 : dépréciation à 60 %
- dernière sortie enregistrée en N-5 : dépréciation à 75 %
- dernière sortie enregistrée en N-6 : dépréciation à 90 %
- dernière sortie enregistrée en N-7 et au-delà : dépréciation à 100 %

Les articles entrés en stocks en N ne font cependant pas l'objet d'une dépréciation même si la dernière date de sortie des articles similaires est antérieure à N-1.

Notes sur le bilan

Les dépréciations sont déterminées de la façon suivante pour les autres matériels :

- dernière sortie enregistrée en N-2 : dépréciation à 40 %
- dernière sortie enregistrée en N-3 : dépréciation à 60 %
- dernière sortie enregistrée en N-4 : dépréciation à 90 %
- dernière sortie enregistrée en N-5 et au-delà : dépréciation à 100 %

Les articles entrés en stocks en N et N-1 ne font cependant pas l'objet d'une dépréciation même si la dernière date de sortie des articles similaires est antérieure à N-2.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 76 250,00 Euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 15,25 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	15,25
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	15,25

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-335 444
Résultat de l'exercice précédent	304 267
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-31 178
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-31 178
Total des affectations	-31 178

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2016
Capital	76 250				76 250
Primes d'émission					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 625				7 625
Réserves générales					
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	-335 444	304 267			-31 178
Résultat de l'exercice	304 267	-304 267	963 338		963 338
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	52 697		963 338		1 016 036

Provisions pour risques et charges

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	976 442	397 550	300 000		1 073 992
Total	976 442	397 550	300 000		1 073 992
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		397 550	300 000		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES FRANCE	108 143
FOURN. FACT. NON PARVENUES C.E.	2 468
FOURN. FACT. NON PARVENUES GROUPE	349 271
INTERETS COURUS /EMPRUNTS BANCAIRES	7 574
DETTES PROV. CONGES PAYES	155 019
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	65 098
CHARGES A PAYER S/PROV CONGES & ABS	45 139
TAXE D APPRENTISSAGE	21 482
EFFORT A LA CONSTRUCTION	14 464
FORMATION CONTINUE	21 686
CHARGES A PAYER DIVERSES S/ORG. SOC	23 766
ETAT - CHARGES A PAYER	2 767
CHARGES A PAYER DIVERS	19 596
Total	836 473

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	13 281		
Total	13 281		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	105 502		105 502
Etudes			
Prestations de services	9 868 299		9 868 299
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	53 720		53 720
TOTAL	10 027 521		10 027 521

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 9 700 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	393	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 135	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 630	
Produits des cessions d'éléments d'actif		7 500
TOTAL	3 158	7 500

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	958 996		958 996
+ Résultat exceptionnel	4 342		4 342
- Participations des salariés			
Résultat comptable	963 338		963 338

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SA MARITIMA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA SOGESTRAN.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt supportée par la SA MARITIMA équivaut à celle qu'elle supporterait si elle était imposée séparément.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 69 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	3	
Ouvriers	33	
Total	69	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOGESTRAN

Forme : SA

Au capital de : 7 609 964 Euros

Adresse du siège social :
11 RUE DU PONT V 76600 LE HAVRE

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	1 036 981
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Délégation parfaite d'assurance CAP SICIE	586 607
Délégation parfaite d'assurance CAP AIGUADES	1 653 300
Autres engagements donnés	2 239 907
Total	3 276 888
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Caution CFT au titre de l'emprunt BRED CAP SICIE	586 607
Caution CFT au titre de l'emprunt SOCIETE GENERALE CAP AIGUADES	1 653 300
Avals et cautions	2 239 907
Autres engagements reçus	
Total	2 239 907
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 1 036 981 Euros

L'âge de départ est fixé à 55 ans pour les marins et 67 ans pour les autres catégories.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	5 930	5 930		
Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225
Autres immobilisations incorporelles	72 300	72 300		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	43 600	10 424	33 176	35 765
Installations techniques, matériel et outillage industriels	399 169	365 553	33 616	61 851
Autres immobilisations corporelles	12 066 041	6 501 784	5 564 258	6 506 784
Immobilisations corporelles en cours	6 748		6 748	6 748
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 446		2 446	2 446
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 248		4 248	4 204
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 676 706	6 955 991	5 720 716	6 694 024
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	139 044	5 874	133 170	112 430
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	458 567	1 622	456 945	950 893
Autres créances	168 758		168 758	214 218
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	624 765		624 765	934 698
Charges constatées d'avance (3)	13 281		13 281	11 719
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 404 415	7 496	1 396 919	2 223 958
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 081 121	6 963 487	7 117 635	8 917 982
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			1 940	190 117

Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	76 250	76 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 625	7 625
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-31 178	-335 444
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	963 338	304 267
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 016 036	52 697
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 073 992	976 442
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 073 992	976 442
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 266 231	3 055 764
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 487 906	3 040 992
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 564	937 626
Dettes fiscales et sociales	604 990	851 599
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200
Autres dettes	35 715	1 661
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	5 027 607	7 888 842
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 117 635	8 917 982
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 471 050	2 240 936
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 556 557	5 647 906
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	18 750	31 456
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	10 027 521	10 889 271
Chiffre d'affaires net	10 027 521	10 889 271
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	686 885	1 099 265
Autres produits	124	46
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	10 714 530	11 989 581
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	452 456	565 427
Variations de stock	-22 922	128 995
Autres achats et charges externes (a)	3 278 631	3 825 913
Impôts, taxes et versements assimilés	243 005	260 397
Salaires et traitements	3 611 476	4 282 399
Charges sociales	703 713	868 863
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	976 737	1 294 972
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 182	188 177
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	397 550	442 000
Autres charges	18 590	17 792
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	9 661 416	11 874 935
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 053 114	1 114 647
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	12	14
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	44	43
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	117	1 256
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	172	1 314
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	94 162	146 289
Différences négatives de change	128	143
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	94 290	146 431
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	94 118	145 118
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III+IV+V-VI)	958 996	30 471

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 500	3 649 520
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 500	3 649 520
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 528	100 000
Sur opérations en capital	1 630	3 214 782
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 158	3 314 782
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 342	334 737
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	10 722 202	15 640 415
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 758 864	15 336 148
BÉNÉFICE OU PERTE	963 338	304 267
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	46 914	59 083

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA MARITIMA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 7 117 635 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 963 338 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Des amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,31 %
- Taux de croissance des salaires : 0,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : Table Insee 2015

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Taxe au tonnage :

La société Maritima a opté pour l'assujettissement à la taxe au tonnage à compter de l'exercice 2007 pour une durée de 10 années.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	76 225			76 225
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	78 229			78 229
Immobilisations incorporelles	154 454			154 454
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	43 600			43 600
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	399 169			399 169
- Installations générales, agencements aménagements divers	412 834			412 834
- Matériel de transport	11 549 461		17 625	11 531 836
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	119 329	5 014	2 972	121 372
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	6 748			6 748
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	12 531 141	5 014	20 597	12 515 558
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 446			2 446
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 204	44		4 248
Immobilisations financières	6 650	44		6 694
ACTIF IMMOBILISE	12 692 245	5 058	20 597	12 676 706

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		5 014	44	5 058
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		5 014	44	5 058
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 625		17 625
Scissions				
Mises hors service		2 972		2 972
Diminutions de l'exercice		20 597		20 597

Immobilisations incorporelles

Lors de la première application des règlements CRC 2002-10 relatif aux amortissements et dépréciations des actifs et CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, seules les immobilisations ayant une valeur nette comptable supérieure à 150 K€ avaient été examinées. Les immobilisations inférieures au seuil de 150 K€ sont amorties en linéaire sur leur durée d'usage résiduelle.

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	76 225
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	76 225

Notes sur le bilan

Immobilisations corporelles

Lors de la première application des règlements CRC 2002-10 relatif aux amortissements et dépréciations des actifs et CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, seules les immobilisations ayant une valeur nette comptable supérieure à 150 K€ avaient été examinées. Les immobilisations inférieures au seuil de 150 K€ sont amorties en linéaire sur leur durée d'usage résiduelle. Aucun composants de première catégorie n'avait été identifié.

La possibilité de créer un composant de seconde catégorie en immobilisation pour les dépenses de gros entretien et de grandes révisions n'a pas été retenue compte tenu de l'impact fiscal très défavorable de cette option. Ces dépenses déterminées selon les règles communément admises et notamment sur la base d'un plan pluriannuel d'entretien sont maintenues en "Provisions pour risques et charges" au passif du bilan.

Composants

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
BATEAU MARITIME STRUCTURE 75%	4 353 727	20 ans	LINEAIRE
BATEAU MARITIME COMPOSANT 25%	1 451 242	10 ANS	LINEAIRE
BATEAU MARITIME STRUCTURE 75%	4 145 254	20 ANS	LINEAIRE
BATEAU MARITIME COMPOSANT 25%	1 381 752	10 ANS	LINEAIRE
TOTAL	11 331 975		

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	78 229			78 229
Immobilisations incorporelles	78 229			78 229
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 835	2 590		10 424
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	337 318	28 236		365 553
- Installations générales, agencements aménagements divers	301 042	28 634		329 676
- Matériel de transport	5 180 568	905 037	15 995	6 069 610
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 229	12 241	2 972	102 498
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 919 992	976 737	18 967	6 877 761
ACTIF IMMOBILISE	5 998 221	976 737	18 967	6 955 991

Notes sur le bilan

Actif circulant**Stocks**

Informations sur le mode et la méthode d'évaluation :

Le stock de pièces de rechange est évalué suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Il est composé de pièces banalisées et non spécifiques à une immobilisation corporelle qui peuvent être utilisées indifféremment pour plusieurs unités immobilisées. Elles ne correspondent donc pas à la définition des pièces de sécurité et de rechange devant faire l'objet d'une immobilisation. Elles sont donc présentées en stocks.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 644 854 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Autres	4 248		4 248
Créances de l'actif circulant			
Créances Clients et Comptes rattachés	458 567	456 627	1 940
Autres	168 758	168 758	
Charges constatées d'avance	13 281	13 281	
Total	644 854	638 666	6 188

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR GRP	120 000
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	4 547
REMB. ASSURANCES A RECEVOIR	12 870
Total	137 417

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks	3 692	2 182		5 874
Créances et Valeurs mobilières	189 800		188 177	1 622
Total	193 491	2 182	188 177	7 496
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		2 182	188 177	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 5 874 Euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
DEPRECIATION DES PIECES	5 873
TOTAL	5 873

Informations sur le mode et la méthode de dépréciation :

Une dépréciation des stocks est calculée en fonction du type de matériel et de la date de dernière sortie des articles.

Les dépréciations sont déterminées de la façon suivante pour les moteurs :

- dernière sortie enregistrée en N-1 : dépréciation à 15 %
- dernière sortie enregistrée en N-2 : dépréciation à 30 %
- dernière sortie enregistrée en N-3 : dépréciation à 45 %
- dernière sortie enregistrée en N-4 : dépréciation à 60 %
- dernière sortie enregistrée en N-5 : dépréciation à 75 %
- dernière sortie enregistrée en N-6 : dépréciation à 90 %
- dernière sortie enregistrée en N-7 et au-delà : dépréciation à 100 %

Les articles entrés en stocks en N ne font cependant pas l'objet d'une dépréciation même si la dernière date de sortie des articles similaires est antérieure à N-1.

Notes sur le bilan

Les dépréciations sont déterminées de la façon suivante pour les autres matériels :

- dernière sortie enregistrée en N-2 : dépréciation à 40 %
- dernière sortie enregistrée en N-3 : dépréciation à 60 %
- dernière sortie enregistrée en N-4 : dépréciation à 90 %
- dernière sortie enregistrée en N-5 et au-delà : dépréciation à 100 %

Les articles entrés en stocks en N et N-1 ne font cependant pas l'objet d'une dépréciation même si la dernière date de sortie des articles similaires est antérieure à N-2.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 76 250,00 Euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 15,25 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	15,25
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	15,25

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-335 444
Résultat de l'exercice précédent	304 267
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-31 178
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-31 178
Total des affectations	-31 178

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2016
Capital	76 250				76 250
Primes d'émission					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 625				7 625
Réserves générales					
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	-335 444	304 267			-31 178
Résultat de l'exercice	304 267	-304 267	963 338		963 338
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	52 697		963 338		1 016 036

Provisions pour risques et charges

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	976 442	397 550	300 000		1 073 992
Total	976 442	397 550	300 000		1 073 992
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice					
Exploitation		397 550	300 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 027 607 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	18 750	18 750		
- à plus de 1 an à l'origine	2 247 481	777 460	1 319 721	150 300
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 487 906	1 486 877		1 029
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 564	631 564		
Dettes fiscales et sociales	604 990	604 990		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
Autres dettes (**)	35 715	35 715		
Produits constatés d'avance				
Total	5 027 607	3 556 557	1 319 721	151 329
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	769 886			
(**) Dont envers Groupe et associés	1 486 877			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES FRANCE	108 143
FOURN. FACT. NON PARVENUES C.E.	2 468
FOURN. FACT. NON PARVENUES GROUPE	349 271
INTERETS COURUS /EMPRUNTS BANCAIRES	7 574
DETTES PROV. CONGES PAYES	155 019
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	65 098
CHARGES A PAYER S/PROV CONGES & ABS	45 139
TAXE D APPRENTISSAGE	21 482
EFFORT A LA CONSTRUCTION	14 464
FORMATION CONTINUE	21 686
CHARGES A PAYER DIVERSES S/ORG. SOC	23 766
ETAT - CHARGES A PAYER	2 767
CHARGES A PAYER DIVERS	19 596
Total	836 473

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	13 281		
Total	13 281		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	105 502		105 502
Etudes			
Prestations de services	9 868 299		9 868 299
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	53 720		53 720
TOTAL	10 027 521		10 027 521

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 9 700 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	393	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 135	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 630	
Produits des cessions d'éléments d'actif		7 500
TOTAL	3 158	7 500

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	958 996		958 996
+ Résultat exceptionnel	4 342		4 342
- Participations des salariés			
Résultat comptable	963 338		963 338

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SA MARITIMA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA SOGESTRAN.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt supportée par la SA MARITIMA équivaut à celle qu'elle supporterait si elle était imposée séparément.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 69 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	3	
Ouvriers	33	
Total	69	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOGESTRAN

Forme : SA

Au capital de : 7 609 964 Euros

Adresse du siège social :
11 RUE DU PONT V 76600 LE HAVRE

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	1 036 981
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Délégation parfaite d'assurance CAP SICIE	586 607
Délégation parfaite d'assurance CAP AIGUADES	1 653 300
Autres engagements donnés	2 239 907
Total	3 276 888
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Caution CFT au titre de l'emprunt BRED CAP SICIE	586 607
Caution CFT au titre de l'emprunt SOCIETE GENERALE CAP AIGUADES	1 653 300
Avals et cautions	2 239 907
Autres engagements reçus	
Total	2 239 907
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 1 036 981 Euros

L'âge de départ est fixé à 55 ans pour les marins et 67 ans pour les autres catégories.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003

Pour copie certifiée conforme
Le Président du Conseil d'Administration