



RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 02131

Numéro SIREN : 388 379 695

Nom ou dénomination : ARCYDIS

Ce dépôt a été enregistré le 20/01/2017 sous le numéro de dépôt 715

ARCYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.363.460 €

11 avenue Jean Jaurès – 78390 BOIS D'ARCY

388 379 695 RCS VERSAILLES

20 JAN. 2017



n° de
gestion

n° de
facture

Quin.

n° de
chrono

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DES ASSOCIÉS DU 30 DECEMBRE 2016

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016, les comptes annuels arrêtés à cette même date et vous demander d'approuver ces comptes, si vous le jugez bon.

Les convocations habituelles vous ont été adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition.

Le contrôle des comptes de l'exercice écoulé a été réalisé par votre Commissaire aux comptes ; il vous sera donné lecture de son rapport sur les comptes annuels ainsi que du rapport sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce.

Les comptes qui vous sont soumis ont été établis conformément aux principes définis par le code de commerce et la législation en vigueur, et sans aucune modifications par rapport aux comptes du précédent exercice, tant en ce qui concerne les méthodes d'évaluation que les méthodes de présentation.

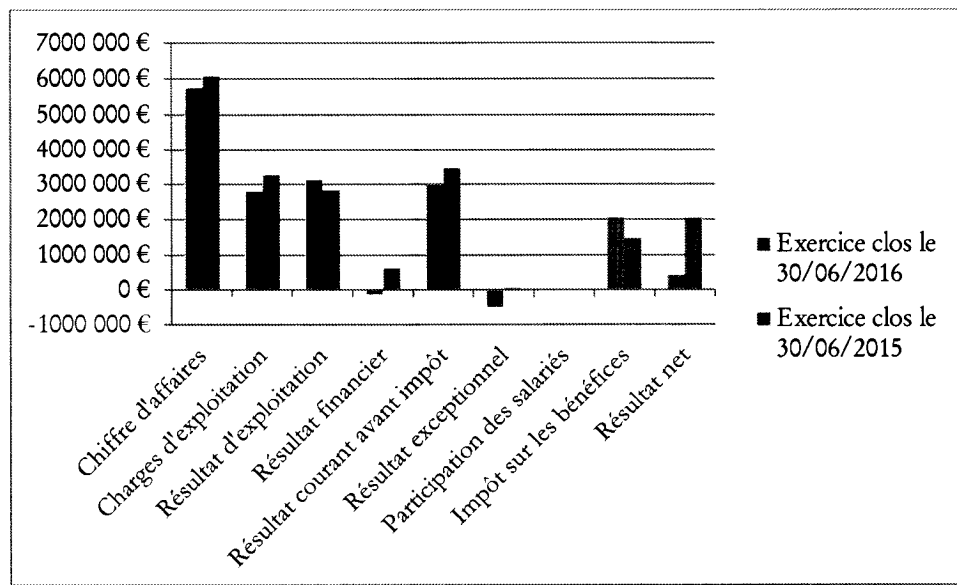
Nous vous résumons tout d'abord l'activité de notre Société pour l'exercice soumis à votre approbation.

I. SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

Les principaux chiffres clés du bilan de l'exercice clos le 30 juin 2016 sont les suivants en comparaison avec ceux de l'exercice précédent :

	Exercice clos le 30/06/2016	Exercice clos le 30/06/2015
Chiffre d'affaires	5 759 086 €	6 086 396 €
Charges d'exploitation	2 801 045 €	3 266 804 €
Résultat d'exploitation	3 136 429 €	2 837 970 €
Résultat financier	-146 804 €	634 775 €
Résultat courant avant impôt	2 989 624 €	3 472 744 €
Résultat exceptionnel	-505 279 €	53 468 €
Participation des salariés	-	-
Impôt sur les bénéfices	2 049 968 €	1 479 889 €
Résultat net	434 377 €	2 046 323 €

Signature



Ces chiffres appellent les commentaires suivants :

Nous constatons une baisse du chiffre d'affaires de 5,38 % par rapport à l'exercice précédent s'expliquant notamment par le départ de locataires et à des procédures d'expulsion ayant menées au non recouvrement de certains loyers.

La baisse de nos charges d'exploitation s'explique par la levée de l'option du contrat de crédit-bail immobilier et, partant, la fin du versement des redevances.

Nous avons procédé aux investissements suivants au cours de l'exercice :

- Rachat du crédit-bail immobilier à hauteur de 2 915 588 euros dont :
 - 2 744 082 euros pour le terrain ; et,
 - 171 506 euros pour les constructions
- Matériel de transport pour 27 423 euros ;
- Matériel de bureau pour 2 324 euros.

Les renseignements contenus dans l'annexe aux comptes vous permettront d'apprécier les éléments significatifs du bilan.

Les informations suivantes vous sont également données :

En ce qui concerne les dépenses et charges non déductibles fiscalement (article 39-4 du CGI) :

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est indiqué que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 27.040 €, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement, et visées à l'article 39-4 du CGI.

Conformément aux dispositions légales, nous vous demandons d'approuver ces dépenses et la charge fiscale correspondante.

1°) PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

Nous vous proposons, conformément à la loi et à nos statuts, l'affectation du résultat comptable de l'exercice considéré, soit un bénéfice de 434 377 € en totalité au poste « autres réserves » qui deviendra créateur d'une somme de 13 734 150 €.

Conformément à la loi, nous vous précisons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

2°) PROGRES REALISES ET DIFFICULTES RENCONTREES

Rien de particulier n'est à signaler.

3°) ACTIVITES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard aux dispositions de l'article L 232-1 du Code de Commerce, nous vous informons que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

4°) INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS

En application des dispositions des articles L. 441-6-1 alinéa 1 et D. 441-4 du Code de commerce, il est indiqué qu'à la clôture de l'exercice du 30 juin 2016 le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance convenue conjointement, comme suit, comparativement à l'exercice précédent :

Factures fournisseurs par date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs au 30/06/2016	Solde des dettes fournisseurs au 30/06/2015
Païement à 30 jours	10.227,12 €	157.572,87 €
Factures non parvenues	539.791,49 €	466.825,30 €
TOTAL	550.018,61 €	624.398.17 €

5°) CONCERNANT L'ACTIONNARIAT DES SALARIES

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, relatif à un dispositif d'épargne salariale, nous vous précisons ne pas avoir de personnel.

II. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE ECOULE

Aucun événement significatif n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

III. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

Au regard des éléments en notre possession à la date à laquelle est rédigée le présent rapport et de l'évolution des indices ILC et ICC, nous escomptons une stagnation de notre chiffre d'affaires.

IV. FILIALES ET PARTICIPATION

1°) En vertu de l'article L. 233-6 du Code de commerce, nous vous indiquons que notre Société au cours de l'exercice écoulé n'a acquis aucune participation dans une quelconque Société ; de même, elle n'a pris aucun contrôle de quelque Société que ce soit.

2°) L'activité de nos filiales peut être analysée comme suit :

DENOMINATION	% participation	Chiffres d'affaires au 31/12/2015	Résultat net au 31/12/2015
SCI AREX	20 %	609 356 €	340 409 €



3°) Au cours de l'exercice écoulé, nous n'avons cédé aucune participation que nous détenons dans le capital des Sociétés sus-désignées.

V. COMPTES CONSOLIDES

Notre Société n'est pas assujettie à l'établissement de comptes consolidés prévus par les dispositions de l'article L. 233-16 du Code de Commerce.

VI. CONVENTIONS

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport spécial de votre Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce.

VII. AUTRES QUESTIONS SOUMISES A VOTRE VOTE

En sus des résolutions habituelles vous aurez également à vous prononcer sur :

De la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire :

Nomination/Renouvellement des Commissaires aux comptes

Les mandats de :

- COGEPARC, demeurant 12, quai du Commerce - 69336 LYON Cedex, Commissaire aux Comptes titulaire,

Et de :

- Monsieur Jean-Pierre CROUZET, demeurant 21, rue Lepoutre - 94130 NOGENT-SUR-MARNE, Commissaire aux Comptes suppléant,

Arrivant à expiration lors de la présente assemblée, nous vous proposons de :

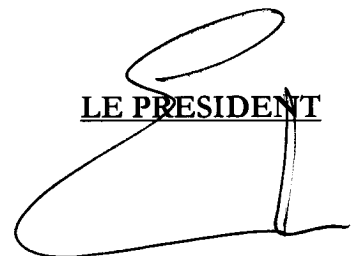
- Nommer la société GBA AUDIT ET FINANCE, demeurant 10 rue du Docteur Finlay - 75015 PARIS, en qualité de Commissaire aux comptes titulaire pour une nouvelle période de six exercices, soit pour une durée venant à expiration à l'issue de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022 ;
- Nommer la société COMA, demeurant 10 rue des feuillantines - 75005 PARIS, en qualité de Commissaire aux Comptes suppléant pour une période de six exercices, soit pour une durée venant à expiration à l'issue de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugeriez utiles.

Nous allons vous présenter plus en détail, le bilan, le compte de résultat et l'annexe que nous soumettons à votre approbation.

Nous vous invitons à approuver par votre vote le texte des résolutions proposées.

LE PRESIDENT



ARCYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.363.060 €

11 avenue Jean Jaurès – 78390 BOIS D'ARCY

388 379 695 RCS VERSAILLES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 30 DECEMBRE 2016

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016, soit un bénéfice de 434 377 € en totalité au poste « autres réserves » qui deviendra créancier d'une somme de 13 734 150 €.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

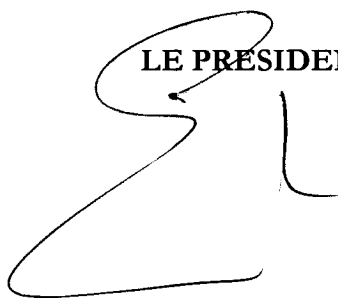
RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016, soit un bénéfice de 434 377 € en totalité au poste « autres réserves » qui deviendra créancier d'une somme de 13 734 150 €.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

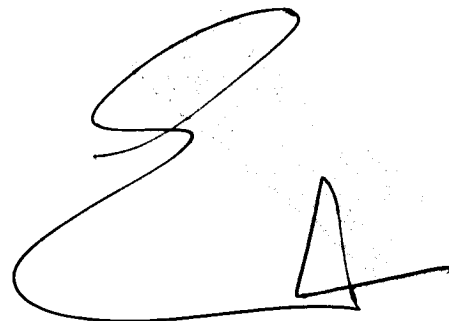
LE PRÉSIDENT

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a vertical stroke on the right.

SAS ARCYDIS

*11 Avenue Jean Jaurès
78390 BOIS D ARCY*

*Dossier financier de l'exercice
Période du 01/07/2015 au 30/06/2016*

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'E' followed by a smaller, more complex mark that resembles a triangle or a stylized 'A'.

NAVISEO

*19 Rue de la Forêt
76500 ELBEUF*

11 Avenue Jean Jaurès
78390 BOIS D ARCY

COMPTES ANNUELS

NAVISEO
19 Rue de la Forêt

76500 ELBEUF
02.32.96.00.60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 744 082		2 744 082		2 744 082	
	Constructions	7 748 545	6 471 214	1 277 331	1 302 605	-25 274	-1.94
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	104 687	33 875	70 812	117 517	-46 704	-39.74
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 792		5 792	5 792		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	73 583		73 583	73 583		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		10 676 689	6 505 089	4 171 600	1 499 497	2 672 104	178.20
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	948 619	122 231	826 388	588 067	238 321	40.53
	Autres créances	8 094 156	2 646	8 091 510	11 165 567	-3 074 057	-27.53
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	11 892 107		11 892 107	22 932 888	-11 040 781	-48.14
	Disponibilités	1 233 218		1 233 218	1 353 233	-120 015	-8.87
	Charges constatées d'avance (3)				291 833	-291 833	-100.00
Total III		22 168 100	124 877	22 043 223	36 331 589	-14 288 366	-39.33
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		32 844 789	6 629 966	26 214 823	37 831 085	-11 616 262	-30.71

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 363 060) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 363 060	1 363 060		
	Réserves				
	Réserve légale	200 000	200 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	13 299 773	11 253 449	2 046 323	18.18
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	434 377	2 046 323	-1 611 946	-78.77
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	513 111		513 111	
	Total I	15 810 321	14 862 833	947 488	6.37
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	42 300	423 309	-381 009	-90.01
	Provisions pour charges				
	Total III	42 300	423 309	-381 009	-90.01
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	8 821 436	21 105 668	-12 284 232	-58.20
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	550 019	624 398	-74 379	-11.91
	Dettes fiscales et sociales	989 286	727 212	262 074	36.04
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 462	44 327	-42 865	-96.70
	Produits constatés d'avance (1)		43 338	-43 338	-100.00
	Total IV	10 362 202	22 544 944	-12 182 742	-54.04
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		26 214 823	37 831 085	-11 616 262	-30.71

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 9 257 276 21 439 773

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	5 759 086		5 759 086	6 086 396		-327 311	-5.38
Chiffre d'affaires NET	5 759 086		5 759 086	6 086 396		-327 311	-5.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			177 444	17 777		159 667	898.16
Autres produits			944	600		344	57.26
Total des Produits d'exploitation (I)			5 937 474	6 104 774		-167 300	-2.74
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				-718		718	100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 591 204	2 280 795		-689 592	-30.23
Impôts, taxes et versements assimilés			713 065	433 529		279 537	64.48
Salaires et traitements			150 105	149 892		213	0.14
Charges sociales			60 018	59 048		971	1.64
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			231 815	245 343		-13 528	-5.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			49 788	98 898		-49 109	-49.66
Dotations aux provisions							
Autres charges			5 049	17		5 032	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 801 045	3 266 804		-465 759	-14.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 136 429	2 837 970		298 459	10.52
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2016 12	30/06/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	123 290	138 046	-14 756	-10.69
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	118 857	223 582	-104 726	-46.84
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	420 297	539 522	-119 225	-22.10
Total V	662 443	901 150	-238 707	-26.49
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		36 164	-36 164	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	809 247	230 211	579 036	251.52
Total VI	809 247	266 375	542 872	203.80
2. Résultat financier (V-VI)	-146 804	634 775	-781 579	-123.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 989 624	3 472 744	-483 120	-13.91
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		25 096	-25 096	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	60 000		60 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	381 009	384 705	-3 696	-0.96
Total VII	441 009	409 801	31 208	7.62
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	391 761	356 333	35 428	9.94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	41 417		41 417	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	513 111		513 111	
Total VIII	946 288	356 333	589 955	165.56
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-505 279	53 468	-558 748	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 049 968	1 479 889	570 079	38.52
Total des produits (I+III+V+VII)	7 040 926	7 415 725	-374 799	-5.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 606 549	5 369 401	1 237 147	23.04
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	434 377	2 046 323	-1 611 946	-78.77

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

422 182 921 159

69 470 64 105

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a levée l'option du crédit bail immobilier le 22/12/2015.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			2 744 082
Constructions sur sol propre	410 573		171 506
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 166 465		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	144 940		27 423
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 324
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	7 721 979		2 945 335
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 792		
Autres titres immobilisés	73 583		
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	79 375		
TOTAL GENERAL	7 801 353		2 945 335

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains		-0	2 744 082	2 744 082
Constructions sur sol propre		-0	582 080	582 080
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			7 166 465	7 166 465
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport		70 000	102 363	102 363
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 324	2 324
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		70 000	10 597 314	10 597 314
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			5 792	5 792
Autres titres immobilisés			73 583	73 583
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			79 375	79 375
TOTAL GENERAL		70 000	10 676 689	10 676 689

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre	5 246 448	84 096	0	5 330 543
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	1 027 986	112 685		1 140 671
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	27 423	34 473	28 583	33 313
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		562		562
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 301 857	231 816	28 584	6 505 089
TOTAL GENERAL	6 301 857	231 816	28 584	6 505 089

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre	84 096			95 811	
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	112 685				
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	34 473				
Matériel de bureau informatique mobilier	562				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	231 816			95 811	
TOTAL GENERAL	231 816			95 811	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		513 111			513 111
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL		513 111			513 111

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	42 300				42 300
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	381 009		381 009		
TOTAL	423 309		381 009		42 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	75 089	47 142	-0		122 231
Autres provisions pour dépréciation	23 809	2 646	23 809		2 646
TOTAL	98 898	49 788	23 809		124 877
TOTAL GENERAL	522 207	562 899	404 818		680 288
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		49 788	23 809		
financières					
exceptionnelles		513 111	381 009		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	92 560	0	92 560
Autres créances clients	856 058	856 058	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	132 688	132 688	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	7 476 893	7 476 893	
Débiteurs divers	484 575	484 575	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	9 042 774	8 950 214	92 560
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 104 926	0		1 104 926
Fournisseurs et comptes rattachés	550 019	550 019		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 900	21 900		
Impôts sur les bénéfices	570 080	570 080		
Taxe sur la valeur ajoutée	157 418	157 418		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	239 888	239 888		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 716 510	7 716 510		
Autres dettes	1 462	1 462		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 362 202	9 257 276		1 104 926
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	7 716 510			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 30 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages	Lineaire	4 ans
Matériel de transport		
Matériel de bureau		
Mobilier		

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	677 653
SUR AUTRES CREANCES	
- Intérêts à recevoir	38 862
SUR DISPONIBILITES	
Total	716 515

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	539 791
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour CFE	171
- Provision pour taxe foncière	155 000
- Provision pour FPC	412
- Provision pour taxe d'apprentissage	510
- Provision pour taxe bureaux	42 915
- Provision pour taxe parking	18 096
- Provision pour CVAE	14 160
- Provision pour TVS	8 624
SUR AUTRES DETTES	
Total	779 679

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		305	
Autres créances		243 010	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	5 759 086
Total	5 759 086

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Rémunération des dirigeants
(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Effectif moyen
(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	2	
Total	2	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées
(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	809 247	662 443
Dont entreprises liées		69 470

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 855 209	2 108 487
Résultat exceptionnel (hors participation)	- 87 979	
Résultat comptable (hors participation)	2 767 230	2 108 487

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 300 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 300 €

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

La société a signé une promesse unilatérale de vente le 18/12/2012

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- AREX	787 657	20.00	340 409
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE**SOMMAIRE**

page

13

Faits caractéristiques de l'exercice

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

13

Permanence ou changement de méthodes

13

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

15

Etat des amortissements

16

Etat des provisions

17

Etat des échéances des créances et des dettes

18

Composition du capital social

19

Evaluation des immobilisations corporelles

19

Evaluation des amortissements

20

Titres immobilisés

20

Créances immobilisées

20

Evaluation des créances et des dettes

20

Dépréciation des créances

20

Evaluation des valeurs mobilières de placement

20

Détail des produits à recevoir

22

Détail des charges à payer

23

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

24

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

25

Rémunération des dirigeants

26

Ventilation de l'effectif moyen

27

Charges et produits financiers concernant les entr. liées

28

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

29

Honoraires des commissaires aux comptes

29

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers

31

Liste des filiales et participations

32

NA = Non Applicable NS = Non significative



GRE

SAS ARCYDIS
11, avenue Jean Jaurès
78390 BOIS D'ARCY
EXERCICE SOCIAL
du 1^{er} Juillet 2015 au 30 Juin 2016

PKF

Accountants &
business advisers

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux comptes
www.cogeparc.com

Inscrite à l'ordre National des Experts-comptables et à la compagnie Régionale de Lyon
Le Thelemos 12, quai du commerce - C.P. 202 - 69336 Lyon Cedex 09 - Tél. 04 72 53 25 50 - Fax 04 72 53 25 51 - e-mail : cabinet@cogeparc.com
SA AU CAPITAL DE 205 500 EUROS - RC LYON B 964 501 308 00057 - APE 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société arcydis, 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 oeuvre 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 DES APPRECIATIONS

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 que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

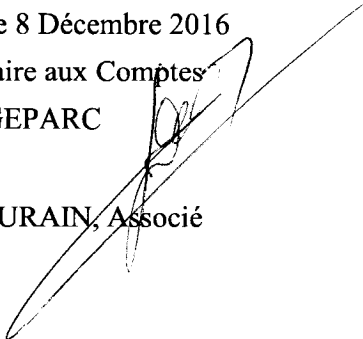
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à LYON, le 8 Décembre 2016

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC

Christian LAURAIN, Associé



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 744 082		2 744 082		2 744 082	
	Constructions	7 748 545	6 471 214	1 277 331	1 302 605	-25 274	-1.94
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	104 687	33 875	70 812	117 517	-46 704	-39.74
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 792		5 792	5 792		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	73 583		73 583	73 583		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		10 676 689	6 505 089	4 171 600	1 499 497	2 672 104	178.20
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	948 619	122 231	826 388	588 067	238 321	40.53
	Autres créances	8 094 156	2 646	8 091 510	11 165 567	-3 074 057	-27.53
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	11 892 107		11 892 107	22 932 888	-11 040 781	-48.14
	Disponibilités	1 233 218		1 233 218	1 353 233	-120 015	-8.87
	Charges constatées d'avance (3)				291 833	-291 833	-100.00
	Total III	22 168 100	124 877	22 043 223	36 331 589	-14 288 366	-39.33
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		32 844 789	6 629 966	26 214 823	37 831 085	-11 616 262	-30.71

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

92 560

En Euros.

NAVISEO

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2016	12	Exercice N-1 30/06/2015	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 363 060)	1 363 060		1 363 060			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	200 000		200 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	13 299 773		11 253 449		2 046 323	18.18
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	434 377		2 046 323		-1 611 946	-78.77
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	513 111				513 111	
	Total I	15 810 321		14 862 833		947 488	6.37
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (1)	Provisions pour risques	42 300		423 309		-381 009	-90.01
	Provisions pour charges						
	Total III	42 300		423 309		-381 009	-90.01
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	8 821 436		21 105 668		-12 284 232	-58.20
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	550 019		624 398		-74 379	-11.91
	Dettes fiscales et sociales	989 286		727 212		262 074	36.04
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 462		44 327		-42 865	-96.70
	Produits constatés d'avance (1)			43 338		-43 338	-100.00
Comptes de Régularisation	Total IV	10 362 202		22 544 944		-12 182 742	-54.04
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		26 214 823		37 831 085		-11 616 262	-30.71

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

9 257 276 21 439 773

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	5 759 086		5 759 086	6 086 396		-327 311	-5.38
Chiffre d'affaires NET	5 759 086		5 759 086	6 086 396		-327 311	-5.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			177 444	17 777		159 667	898.16
Autres produits			944	600		344	57.26
Total des Produits d'exploitation (I)			5 937 474	6 104 774		-167 300	-2.74
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				-718		718	100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 591 204	2 280 795		-689 592	-30.23
Impôts, taxes et versements assimilés			713 065	433 529		279 537	64.48
Salaires et traitements			150 105	149 892		213	0.14
Charges sociales			60 018	59 048		971	1.64
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			231 815	245 343		-13 528	-5.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			49 788	98 898		-49 109	-49.66
Dotations aux provisions							
Autres charges			5 049	17		5 032	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 801 045	3 266 804		-465 759	-14.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 136 429	2 837 970		298 459	10.52
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2016	12	30/06/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	123 290		138 046		-14 756	-10.69
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	118 857		223 582		-104 726	-46.84
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	420 297		539 522		-119 225	-22.10
Total V	662 443		901 150		-238 707	-26.49
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			36 164		-36 164	-100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	809 247		230 211		579 036	251.52
Total VI	809 247		266 375		542 872	203.80
2. Résultat financier (V-VI)	-146 804		634 775		-781 579	-123.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 989 624		3 472 744		-483 120	-13.91
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			25 096		-25 096	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	60 000				60 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	381 009		384 705		-3 696	-0.96
Total VII	441 009		409 801		31 208	7.62
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	391 761		356 333		35 428	9.94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	41 417				41 417	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	513 111				513 111	
Total VIII	946 288		356 333		589 955	165.56
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-505 279		53 468		-558 748	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 049 968		1 479 889		570 079	38.52
Total des produits (I+III+V+VII)	7 040 926		7 415 725		-374 799	-5.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 606 549		5 369 401		1 237 147	23.04
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	434 377		2 046 323		-1 611 946	-78.77

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

422 182 921 159
69 470 64 105

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a levée l'option du crédit bail immobilier le 22/12/2015.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

8

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			2 744 082
Constructions sur sol propre	410 573		171 506
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 166 465		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	144 940		27 423
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 324
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	7 721 979		2 945 335
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 792		
Autres titres immobilisés	73 583		
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	79 375		
TOTAL GENERAL	7 801 353		2 945 335

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains		-0	2 744 082	2 744 082
Constructions sur sol propre		-0	582 080	582 080
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			7 166 465	7 166 465
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport		70 000	102 363	102 363
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 324	2 324
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		70 000	10 597 314	10 597 314
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			5 792	5 792
Autres titres immobilisés			73 583	73 583
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			79 375	79 375
TOTAL GENERAL		70 000	10 676 689	10 676 689

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre	5 246 448	84 096	0	5 330 543
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	1 027 986	112 685		1 140 671
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	27 423	34 473	28 583	33 313
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		562		562
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 301 857	231 816	28 584	6 505 089
TOTAL GENERAL	6 301 857	231 816	28 584	6 505 089

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre	84 096			95 811	
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	112 685				
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	34 473				
Matériel de bureau informatique mobilier	562				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	231 816			95 811	
TOTAL GENERAL	231 816			95 811	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		513 111			513 111
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL		513 111			513 111

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	42 300				42 300
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	381 009		381 009		
TOTAL	423 309		381 009		42 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	75 089	47 142	-0		122 231
Autres provisions pour dépréciation	23 809	2 646	23 809		2 646
TOTAL	98 898	49 788	23 809		124 877
TOTAL GENERAL	522 207	562 899	404 818		680 288

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		49 788	23 809		
financières					
exceptionnelles		513 111	381 009		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	92 560	0	92 560
Autres créances clients	856 058	856 058	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	132 688	132 688	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	7 476 893	7 476 893	
Débiteurs divers	484 575	484 575	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	9 042 774	8 950 214	92 560
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 104 926	0		1 104 926
Fournisseurs et comptes rattachés	550 019	550 019		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 900	21 900		
Impôts sur les bénéfices	570 080	570 080		
Taxe sur la valeur ajoutée	157 418	157 418		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	239 888	239 888		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 716 510	7 716 510		
Autres dettes	1 462	1 462		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 362 202	9 257 276		1 104 926
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	7 716 510			

Composition du capital social

[illegible]

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 30 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages	Lineaire	4 ans
Matériel de transport		
Matériel de bureau		
Mobilier		

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

15

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	677 653
SUR AUTRES CREANCES	
- Intérêts à recevoir	38 862
SUR DISPONIBILITES	
Total	716 515

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	539 791
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour CFE	171
- Provision pour taxe foncière	155 000
- Provision pour FPC	412
- Provision pour taxe d'apprentissage	510
- Provision pour taxe bureaux	42 915
- Provision pour taxe parking	18 096
- Provision pour CVAE	14 160
- Provision pour TVS	8 624
SUR AUTRES DETTES	
Total	779 679

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		305	
Autres créances		243 010	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	5 759 086
Total	5 759 086

ANNEXE

20

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	2	
Total	2	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	809 247	662 443
Dont entreprises liées		69 470

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 855 209	2 108 487
Résultat exceptionnel (hors participation)	-87 979	
Résultat comptable (hors participation)	2 767 230	2 108 487

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 300 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 300 €

ANNEXE

24

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

25

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

La société a signé une promesse unilatérale de vente le 18/12/2012

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- AREX	787 657	20.00	340 409
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			