



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 03698

Numéro SIREN : 482 755 741

Nom ou dénomination : ELLISPHERE

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2017 sous le numéro de dépôt 15647

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE 27 AVR. 2017 ELLISPHERE DEPOT N°		1 - BILAN ACTIF DGFiP N° 2050 2016					
		2016/12			2015 /12	Variation	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	%	
Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *					
		Frais de développement *					
		Concessions, brevets et droits similaires	55 537 479	45 467 082	10 070 397	11 787 134	-14,56 %
		Fonds commercial (1)	7 532 045	6 411 700	1 120 345	1 299 412	-13,78 %
		Autres immobilisations incorporelles	717 196		717 196	810 874	-11,55 %
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	266 786		266 786	266 786	
		Constructions	5 071 715	3 338 500	1 733 214	1 733 214	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
		Autres immobilisations corporelles	13 188 116	11 344 768	1 843 348	2 158 012	-14,58 %
		Immobilisations en cours	32 924		32 924	15 918	106,84 %
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
		Autres participations	7 786 865	331 000	7 455 865	7 457 689	-0,02 %
		Créances rattachées à des participations					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts	235 950		235 950	85 674	175,40 %
		Autres immobilisations financières *	224 455		224 455	226 790	-1,03 %
TOTAL (II)		90 593 531	66 893 050	23 700 480	25 841 502	-8,29 %	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements					
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	63 856		63 856	80 727	-20,90 %
		Clients et comptes rattachés (3)*	11 556 270	575 391	10 980 880	12 419 272	-11,58 %
		Autres créances (3)	2 411 905		2 411 905	2 441 844	-1,23 %
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé					
		Valeurs mobilières de placement					
Comptes de Régularisation	Disponibilités	1 854 813		1 854 813	36 829	4 936,32 %	
	Charges constatées d'avance (3)*	1 286 292		1 286 292	1 431 816	-10,16 %	
	TOTAL (III)	17 173 135	575 391	16 597 745	16 410 488	1,14 %	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif * (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		107 766 666	67 468 441	40 298 225	42 251 989	-4,62 %	

2 - BILAN PASSIF avant répartition					DGFIP N° 2051 2016
ELLISPHERE					
		2016 /12	2015 /12	Variation %	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	2 500 002	2 500 002		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
	Écarts de réévaluation				
	Réserve légale	250 000	250 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	9 844 339	9 844 339		
	Report à nouveau	1 327 620			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 730 603	206 898	1 219,78 %	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	TOTAL (I)	16 652 565	12 801 240	30,09 %	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	616 857	1 019 679	-39,50 %	
	Provisions pour charges	4 392 517	5 761 628	-23,76 %	
	TOTAL (III)	5 009 374	6 781 307	-26,13 %	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 170 875	-100,00 %	
	Emprunts et dettes financières divers	234 732	237 733	-1,26 %	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 901 774	3 232 044	20,72 %	
	Dettes fiscales et sociales	8 035 350	8 087 607	-0,65 %	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 498	25 122	112,95 %	
	Autres dettes	369 630	443 309	-16,62 %	
Compte régul.	Produits constatés d'avance	6 041 303	6 472 752	-6,67 %	
	TOTAL (IV)	18 636 287	22 669 443	-17,79 %	
	Écarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	40 298 225	42 251 989	-4,62 %	
RENOIS	Écart de réévaluation incorporé au capital				
	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)				
	Écart de réévaluation libre				
	Réserve de réévaluation (1976)				
	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme				
	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	18 636 287	22 431 710	-16,92 %	
	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		4 170 875	-100,00 %	

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2016

ELLISPHERE

		2016 /12	2015 /12	Variation %		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		service				
	Chiffres d'affaires nets		46 170 531	45 438 947	1,61 %	
	Production stockée		46 170 531	45 438 947	1,61 %	
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation		2 029 112	2 002 629	1,32 %	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits		2 426 324	2 994 123	-18,96 %	
		367 462	225 927	62,65 %		
Total des produits d'exploitation		50 993 429	50 661 626	0,65 %		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		2 363	2 183	8,24 %	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes		16 006 713	16 278 747	-1,67 %	
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 687 290	1 648 038	2,38 %	
	Salaires et traitements		16 865 160	17 578 462	-4,06 %	
	Charges sociales		7 886 957	8 056 794	-2,11 %	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements	4 808 506	5 937 144	-19,01 %
			- dotations aux provisions			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				
			276 311	1 192 123	-76,82 %	
	Autres charges		540 558	590 729	-8,49 %	
	Total des charges d'exploitation (II)		48 073 857	51 284 220	-6,26 %	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		2 919 572	(622 593)	-568,94 %		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		550 200	796 943	-30,96 %	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés		7 976	10 952	-27,18 %	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change		1 466	412	255,52 %	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)		559 643	808 308	-30,76 %	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions			96 000	-100,00 %	
	Intérêts et charges assimilées		51 580	132 350	-61,03 %	
	Différences négatives de change		1 307	2 422	-46,03 %	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)		52 887	230 772	-77,08 %	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		506 755	577 535	-12,26 %		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		3 426 328	(45 058)	-7 704,30 %		

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2016

ELLISPHERE

		2016 /12	2015 /12	Variation %
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 405	1 425 944	-98,22 %
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	25 405	1 425 944	-98,22 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	384	1 104	-65,24 %
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 383	1 172 884	-98,43 %
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	18 767	1 173 988	-98,40 %
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		6 638	251 956	-97,37 %
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		437 936		
Impôts sur les bénéfices (X)		264 427		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		51 578 477	52 895 878	-2,49 %
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		48 847 874	52 688 980	-7,29 %
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		2 730 603	206 898	1 219,78 %
RENVois	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Dont { produits de locations immobilières			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			
	Dont { - Crédit-bail mobilier			
	{ - Crédit-bail immobilier			
	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	Dont produits concernant les entreprises liées			
	Dont intérêts concernant les entreprises liées		118 076	-100,00 %
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	Dont transferts de charges	1 254 497	1 449 937	-13,48 %
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			

*Certifié conforme
à l'original*

NOTE 1 EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

L'année 2016 a été marquée par :

- La mise en place de la Direction de la Relation Clients.
- Les premières briques de notre architecture SI Darwin.
- Le lancement de notre offre décisionnelle.
- La production de notre premier score sur mesure.
- Le lancement de notre offre partenaires bancaires.
- Le redressement du chiffre d'affaires d'Ellisphere.

NOTE 2 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Ellisphere applique le règlement 2002-10 sur les actifs, ce qui a conduit en 2005 à revoir l'approche par composant sur l'immeuble de Rochecorbon et l'amortissement selon les durées d'utilité.

A Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont amorties linéairement sur leur durée de vie économique estimée (de 5 à 15 ans).
La société ne pratique pas d'amortissement dérogatoire.

B Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées principalement par des développements informatiques achetés ou créés par l'entreprise. Ils sont évalués à leur coût d'acquisition lorsqu'ils sont achetés à l'extérieur, et à leur prix de revient lorsqu'ils ont fait l'objet d'un développement interne. Leur amortissement est calculé sur leur durée d'utilisation. Cette durée peut s'étendre de 3 ans pour les logiciels courants à 7 ans pour les logiciels de production. Les provisions sont appréciées par comparaison entre les revenus attendus et leurs valeurs nettes comptables. La société ne pratique pas d'amortissement dérogatoire.

2.2 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Elles sont provisionnées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur VNC. Conformément à l'option offerte par l'avis n°2007-C du Comité d'Urgence du CNC, les frais d'acquisition sur titres de participations sont comptabilisés en immobilisations et font l'objet d'amortissements dérogatoires sur 5 ans prorata temporis.

2.3 Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale, les provisions sont calculées en fonction de leur antériorité. Les créances échues depuis plus d'un an mais inférieures à 2 ans sont provisionnées à 90% et les créances échues depuis plus de 2 ans sont provisionnées à 95%.

2.4 Engagements de retraite

Changement de méthode comptable et des modalités d'estimation sur l'exercice :

Jusqu'en 2015, Ellisphere prenait en compte les paramètres du groupe Natixis pour évaluer ses engagements de retraite.

Ellisphere a décidé de présenter la totalité de ses engagements sociaux dans le bilan 2016, en abandonnant la méthode du corridor et d'établir un calcul avec ses propres hypothèses.

Ellisphere a donc réalisé au 1^{er} janvier 2016 un calcul sans corridor et avec ses paramètres afin de le comparer au calcul de fin d'année 2015. L'écart entre les deux évaluations s'élevant à 1 120 K € et relevant d'un changement de méthode a été comptabilisé par les capitaux propres. L'évolution du montant des engagements de retraite sur l'exercice 2 016 a été comptabilisée par le résultat.

Hypothèses de calcul au 31 décembre 2016 :

Les droits acquis par les salariés au titre des indemnités de fin de carrière donnent lieu à la constitution d'une provision pour charges dont l'évaluation est actualisée tous les ans.

Cette évaluation est fondée sur l'application d'une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière et utilisant notamment les hypothèses suivantes :

Taux d'actualisation IDR : 1.20%

Taux d'actualisation médailles: 1,20%

Taux d'inflation : 1.20%

Taux d'augmentation des salaires y compris inflation : 1.50% pour les cadres et 1.50 % pour les non cadres.

Taux de turn-over : Cadres 5.01% et non cadres 5.3 % hors 60 ans

Les engagements de retraite sont provisionnés selon les dispositions de la recommandation 2013-01 du ANC.

Au 31 décembre 2016 l'engagement de la société en la matière est couvert à hauteur de 4 393 K€ par une provision médailles du travail et pour indemnités de départ à la retraite.

NOTE 3 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Logiciels *	54 051	2 371	167	56 255
Fonds de commerce	7 532	0	0	7 532
Total	61 583	2 371	167	63 787

* L'augmentation de l'encours logiciels provient principalement des développements informatiques effectués par l'entreprise. Le montant des immobilisations en cours s'élève à 717 K€ à fin 2 016, il était de 811 K€ à fin 2 015.

AMORTISSEMENTS et PROVISIONS

En K€	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Logiciels *	41 453	4 014	0	45 467
Fonds de commerce	6 233	179	0	6 412
Total	47 686	4 193	0	51 879

NOTE 4 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Terrains	267	0	0	267
Constructions	5 072	0	0	5 072
Autres	12 984	276	39	13 221
Total	18 323	276	39	18 560

AMORTISSEMENTS :

En K€	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Constructions	3 339	0	0	3 339
Autres	10 750	615	20	11 345
Total	14 089	615	20	14 683

NOTE 5 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

(Valeurs en milliers d’Euros) au 31 décembre 2016

	Valeurs brutes	Valeurs nettes
Titres de participation	7 787	7 456
Prêts	236	236
Dépôts et cautionnement	224	224

Filiales (en €)	Capital Social	Capitaux Propres en K €	% Détenu	Coût Acquisition	Résultat Net en €
CEF	122 000 €	43 365 €	100%	372 326 €	-2 375 €
IJCOF Corporate	17 653 764 €	21 831 204 €	42%	7 414 539 €	2 408 651 €

Les titres CEF sont provisionnés à hauteur de 331 K€ pour l'écart entre la situation nette et le coût d'acquisition.

NOTE 6 CREANCES

En K€	31/12/2015	Variation	31/12/2016
- Créances clients*	12 419	-1 438	10 981
- IS & TVA	1 842	7	1 849
- Charges constatées d'avance	1 432	-146	1 286
- Autres créances	717	-90	627
- Total	16 410	-1 667	14 743

* La provision clients s'élève à 575 K€ en 2016 contre 820 K€ à fin 2015.

NOTE 7 CREANCES CLIENTS

(En milliers d'euros)	2 016	2 015
Créances non échues	7 166 352	7 173 144
Créances échues à 90 J	1 398 660	1 533 857
Créances échues de 91 à 180 J	249 405	905 053
Créances échues de 181 à 360 J	356 979	754 509
Créances échues à + 1 an	701 673	973 095
Créance clients	9 873 069	11 339 658

NOTE 8 COMPTES DE REGULARISATION

Les charges constatées d'avance sont composées principalement des loyers payés, et de frais généraux divers courants.

Les produits constatés d'avance correspondent principalement aux facturations d'abonnement sur plusieurs mois, pour la valeur restant à courir.

NOTE 9 CAPITAL SOCIAL

Le capital social s'élève à 2 500 002 Euros, divisé en 833 334 actions d'une valeur nominale de 3€. Ellisphere est détenue à 100% par Natixis HCP.

NOTE 10 CAPITAUX PROPRES (En €)

	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Capital Social	2 500 002	0	0	2 500 002
Réserve légale	250 000	0	0	250 000
Autres réserves	9 844 339	0	0	9 844 339
Report à nouveau	0	1 327 620	0	1 327 620
Résultat de l'exercice	206 898	2 730 603	206 898	2 730 603
Total	12 801 239	4 058 223	206 898	16 652 564

Le report à nouveau a été augmenté de 1 120 K€ conséquences d'un changement de méthode quant au calcul de la provision pour indemnité de fin de carrière et de 207 K€ de l'affectation du résultat 2015.

NOTE 11 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les soldes et mouvements de provisions pour risques et charges s’analysent ainsi :

	31/12/2015	Augmentation*	Diminution*	31/12/2016
Engagements de retraite	5 761	234	1 603	4 393
Litiges prud’homaux	689	42	430	301
Litiges commerciaux	331	0	15	315
Total	6 781	276	2 048	5 009

* Tous les mouvements de provisions pour risques et charges impactent le résultat d'exploitation sauf une diminution de 1 120 k€ d'engagement de retraite qui impacte les capitaux propres.

NOTE 12 DETTES

(En milliers d'euros)	31/12/2015	Variation	31/12/2016
- Dettes auprès des établissements de crédit	4 171	-4 171	0
- Produits constatés d'avance	6 473	-432	6 041
- Dettes fournisseurs *	3 257	698	3 955
- Dettes fiscales et sociales	8 088	-494	7 594
- Autres dettes & compte courant bloqué participation **	680	366	1 046
- TOTAL	22 669	-4 033	18 636

* Solde fournisseur 1 867 K€ et 2 089 K€ de fournisseurs factures non parvenues

** Dont 163 K€ de compte bloqué destiné à l'épargne salariale.

L'échéance des dettes est pour la totalité à moins d'un an

NOTE 13 DETTES FOURNISSEURS

(En milliers d'euros)	2 016	2 015
Dettes à échoir à moins d'un mois	1 483	568
Dettes à échoir à plus d'un mois	181	123
Dettes échues à moins d'un mois	148	968
Dettes échues à plus d'un mois	55	158
Dettes fournisseurs	1 867	1 817

NOTE 14 PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventilation du chiffre d'affaires

(En milliers d'euros)	2 016	2 015
Information d'entreprises	33 786	33 952
Marketing	12 385	11 487
Chiffres d'affaires	46 171	45 439

En 2016, la production immobilisée a atteint 2 029 K€ contre 2 003 K€ en 2015 et les transferts de charges 1 254 K€ contre 1 450 K€ en 2015.

NOTE 15 RESULTAT FINANCIER

(En milliers d'euros)	2 016	2 015
Dividendes et QP de bénéfices	550	797
Intérêts reçus	9	11
Charges financières	-53	-135
Provision filiales	0	-96
Résultat Financier	507	578

NOTE 16 RESULTAT EXCEPTIONNEL

(En milliers d'euros)	2016	2015
+ -VL de cession	7	-62
Cession Titres	0	315
Pénalités	0	-1
Résultat exceptionnel	7	252

NOTE 17 IMPOT SUR LES BENEFICES

Les éléments susceptibles d'être à l'origine d'allègements ou d'accroissements de la base imposable de la société sont les suivants en K€:

Déductions :	
Dividendes	550
Indemnités de fin de carrière	483
CICE	337
CIR	101
Plus-value cession titres	17
Total déductions	1 489

Réintégration :	
Quotte part de frais et charges	30
Indemnités de fin de carrière	234
Participation & forfait social 2016	420
TVTS	32
Amortissements excédentaires	71
Total réintégration	787

NOTE 18 OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES

BILAN

31 décembre 2016 en K € 31 décembre 2015 en K €

Intégration fiscale	1 192	1 119
Titres de participation	7 787	7 787
Provision Titres	331	331

Emprunt et dettes	0	4 002
-------------------	---	-------

COMPTE DE RESULTAT

Charges d'exploitation	18	221
Charges financières	45	118
Provisions & moins-value de cession	0	96

Chiffres d'affaires	1 425	1 838
Transfert de charges	347	477
Produits de cession titres	17	315
Dividendes	550	797

Ellisphere
Comptes au 31 décembre 2016

NOTE 19 ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés:

Caution de 349 K€ donnée le 10/05/2007 envers Edissimo à Paris dans le cadre du bail de l'immeuble Le Murano à Lyon (valable jusqu'à expiration du bail).

Caution de 107 K€ donnée le 24/12/2010 envers Aéronef Immobilier dans le cadre du bail de l'immeuble de Tours (valable jusqu'à expiration du bail).

Ellisphere a signé une promesse de vente de son immeuble situé à Rochecorbon.

Engagements pris:

Néant

NOTE 20 INSTRUMENTS FINANCIERS

La société ne réalise aucune opération sur instruments financiers.

NOTE 21 EFFECTIF

(En milliers d'Euros)

	<u>2 016</u>	<u>2 015</u>
Frais de personnel	24 752	25 635
Intéressement des salariés	88	0
Participation des salariés	350	0
Effectif inscrit à fin décembre		
	<u>2 016</u>	<u>2 015</u>
Effectif Cadres	225	215
Effectif Maîtrise et employés	114	133
Total effectif	339	348

NOTE 22 CONSOLIDATION

Ellisphere est consolidée en utilisant la méthode de l'intégration globale par Natixis, société anonyme, dont le siège social est situé 30 avenue Pierre Mendès France, 75 01392 PARIS.

NOTE 23 INTEGRATION FISCALE

Ellisphere fait partie du groupe fiscalement intégré de Natixis depuis 2006.

NOTE 24 REMUNERATIONS

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie, car cela conduirait indirectement à communiquer la rémunération d'une personne.

NOTE 25 EVENEMENTS POST CLOTURE

Le 6 janvier 2017, Ellisphere a signifié à Intrum Justitia l'exercice de de son « Put » sur les titres IJCOF Corporate.

NOTE 26 CICE

Aucune somme relative au CICE n'a été reçue à ce jour. A réception, ces sommes serviront à continuer à investir dans de nouveaux produits et à reconstituer notre fond de roulement



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Ellisphère S.A.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016
Ellisphère S.A.
55, place Nelson Mandela
92000 Nanterre
Ce rapport contient 25 pages
Référence : FM 171 - 002

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 Eqho
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 Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Ellisphère S.A.

Siège social : 55, place Nelson Mandela
92000 Nanterre
Capital social : € 2 500 002

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

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 Ellisphère 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.

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



Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 2.4. « Engagements de retraite » de l'annexe qui expose un changement de méthode comptable concernant les engagements sociaux.

2 Justification des appréciations

Règles et principes comptables

Les notes 2.1. et 2.2. de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives aux immobilisations corporelles, incorporelles et financières.

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

Comme mentionné dans la première partie du présent rapport, la note 2.4 de l'annexe expose le changement de méthode comptable survenu au cours de l'exercice relatif à la comptabilisation des engagements de retraite.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous nous sommes assurés du bien-fondé de ce changement et de la présentation qui en est faite.

Estimations comptables importantes

- **Dépréciation des créances clients**

La société constitue des dépréciations des créances clients selon les modalités décrites dans la note 2.3 de l'annexe.

Sur la base des éléments disponibles à ce jour, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations de ces dépréciations.

- **Estimation des engagements de retraite**

La note 2.4 de l'annexe précise que les engagements de retraite sont provisionnés conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables n°2013-01 portant sur les règles de comptabilisation et d'évaluation de ces engagements.

Nous avons examiné les principales hypothèses et paramètres utilisés pour cette évaluation.



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.

Paris La Défense, le 15 février 2017

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Francine Morelli
Associée

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2016

ELLISPHERE

		2016 /12			2015 /12	Variation	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	%	
Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *					
		Frais de développement *					
		Concessions, brevets et droits similaires	55 537 479	45 467 082	10 070 397	11 787 134	-14,56 %
		Fonds commercial (1)	7 532 045	6 411 700	1 120 345	1 299 412	-13,78 %
		Autres immobilisations incorporelles	717 196		717 196	810 874	-11,55 %
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	266 786		266 786	266 786	
		Constructions	5 071 715	3 338 500	1 733 214	1 733 214	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
		Autres immobilisations corporelles	13 188 116	11 344 768	1 843 348	2 158 012	-14,58 %
		Immobilisations en cours	32 924		32 924	15 918	106,84 %
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
		Autres participations	7 786 865	331 000	7 455 865	7 457 689	-0,02 %
		Créances rattachées à des participations					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts	235 950		235 950	85 674	175,40 %
		Autres immobilisations financières *	224 455		224 455	226 790	-1,03 %
TOTAL (II)		90 593 531	66 893 050	23 700 480	25 841 502	-8,29 %	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements					
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	63 856		63 856	80 727	-20,90 %
		Clients et comptes rattachés (3)*	11 556 270	575 391	10 980 880	12 419 272	-11,58 %
		Autres créances (3)	2 411 905		2 411 905	2 441 844	-1,23 %
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé					
		Valeurs mobilières de placement					
Comptes de Régularisation	Disponibilités	1 854 813		1 854 813	36 829	4 936,32 %	
	Charges constatées d'avance (3)*	1 286 292		1 286 292	1 431 816	-10,16 %	
	TOTAL (III)	17 173 135	575 391	16 597 745	16 410 488	1,14 %	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif * (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		107 766 666	67 468 441	40 298 225	42 251 989	-4,62 %	

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2016

ELLISPHERE

		2016 /12	2015 /12	Variation %
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	2 500 002	2 500 002	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Écarts de réévaluation			
	Réserve légale	250 000	250 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	9 844 339	9 844 339	
	Report à nouveau	1 327 620		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 730 603	206 898	1 219,78 %
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	16 652 565	12 801 240	30,09 %
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	616 857	1 019 679	-39,50 %
	Provisions pour charges	4 392 517	5 761 628	-23,76 %
	TOTAL (III)	5 009 374	6 781 307	-26,13 %
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 170 875	-100,00 %
	Emprunts et dettes financières divers	234 732	237 733	-1,26 %
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 901 774	3 232 044	20,72 %
	Dettes fiscales et sociales	8 035 350	8 087 607	-0,65 %
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 498	25 122	112,95 %
	Autres dettes	369 630	443 309	-16,62 %
	Produits constatés d'avance	6 041 303	6 472 752	-6,67 %
Compte régul.	TOTAL (IV)	18 636 287	22 669 443	-17,79 %
	Écarts de conversion passif (V)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	40 298 225	42 251 989	-4,62 %
RENVIS	Écart de réévaluation incorporé au capital			
	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
	Écart de réévaluation libre			
	Réserve de réévaluation (1976)			
	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	18 636 287	22 431 710	-16,92 %
	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		4 170 875	-100,00 %

DGFIP N° 2052 2016

ELLISPHERE

		2016 /12	2015 /12	Variation %		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue biens - service					
		46 170 531	45 438 947	1,61 %		
	Chiffres d'affaires nets	46 170 531	45 438 947	1,61 %		
	Production stockée					
	Production immobilisée	2 029 112	2 002 629	1,32 %		
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 426 324	2 994 123	-18,96 %		
	Autres produits	367 462	225 927	62,65 %		
Total des produits d'exploitation		50 993 429	50 661 626	0,65 %		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		2 363	2 183	8,24 %	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes		16 006 713	16 278 747	-1,67 %	
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 687 290	1 648 038	2,38 %	
	Salaires et traitements		16 865 160	17 578 462	-4,06 %	
	Charges sociales		7 886 957	8 056 794	-2,11 %	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements - - dotations aux provisions	4 808 506	5 937 144	-19,01 %	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				
			Autres charges	276 311	1 192 123	-76,82 %
				540 558	590 729	-8,49 %
	Total des charges d'exploitation (II)		48 073 857	51 284 220	-6,26 %	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		2 919 572	(622 593)	-568,94 %		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		550 200	796 943	-30,96 %	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés		7 976	10 952	-27,18 %	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change		1 466	412	255,52 %	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)		559 643	808 308	-30,76 %	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions			96 000	-100,00 %	
	Intérêts et charges assimilées		51 580	132 350	-61,03 %	
	Différences négatives de change		1 307	2 422	-46,03 %	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)		52 887	230 772	-77,08 %	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		506 755	577 535	-12,26 %		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		3 426 328	(45 058)	-7 704,30 %		

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2016

ELLISPHERE

		2016 /12	2015 /12	Variation %
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 405	1 425 944	-98,22 %
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	25 405	1 425 944	-98,22 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	384	1 104	-65,24 %
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 383	1 172 884	-98,43 %
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	18 767	1 173 988	-98,40 %
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		6 638	251 956	-97,37 %
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		437 936		
Impôts sur les bénéfices (X)		264 427		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		51 578 477	52 895 878	-2,49 %
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		48 847 874	52 688 980	-7,29 %
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		2 730 603	206 898	1 219,78 %
REVOIS	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Dont { produits de locations immobilières			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			
	Dont { - Crédit-bail mobilier			
	- Crédit-bail immobilier			
	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	Dont produits concernant les entreprises liées			
	Dont intérêts concernant les entreprises liées		118 076	-100,00 %
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	Dont transferts de charges	1 254 497	1 449 937	-13,48 %
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			

ANNEXE SOCIALE
ELLISPHERE
Exercice 2016

NOTE 1 EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

L'année 2016 a été marquée par :

- La mise en place de la Direction de la Relation Clients.
- Les premières briques de notre architecture SI Darwin.
- Le lancement de notre offre décisionnelle.
- La production de notre premier score sur mesure.
- Le lancement de notre offre partenaires bancaires.
- Le redressement du chiffre d'affaires d'Ellisphere.

NOTE 2 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Ellisphere applique le règlement 2002-10 sur les actifs, ce qui a conduit en 2005 à revoir l'approche par composant sur l'immeuble de Rochecorbon et l'amortissement selon les durées d'utilité.

A Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont amorties linéairement sur leur durée de vie économique estimée (de 5 à 15 ans).
La société ne pratique pas d'amortissement dérogatoire.

B Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées principalement par des développements informatiques achetés ou créés par l'entreprise. Ils sont évalués à leur coût d'acquisition lorsqu'ils sont achetés à l'extérieur, et à leur prix de revient lorsqu'ils ont fait l'objet d'un développement interne. Leur amortissement est calculé sur leur durée d'utilisation. Cette durée peut s'étendre de 3 ans pour les logiciels courants à 7 ans pour les logiciels de production. Les provisions sont appréciées par comparaison entre les revenus attendus et leurs valeurs nettes comptables. La société ne pratique pas d'amortissement dérogatoire.

2.2 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Elles sont provisionnées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur VNC. Conformément à l'option offerte par l'avis n°2007-C du Comité d'Urgence du CNC, les frais d'acquisition sur titres de participations sont comptabilisés en immobilisations et font l'objet d'amortissements dérogatoires sur 5 ans prorata temporis.

2.3 Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale, les provisions sont calculées en fonction de leur antériorité. Les créances échues depuis plus d'un an mais inférieures à 2 ans sont provisionnées à 90% et les créances échues depuis plus de 2 ans sont provisionnées à 95%.

2.4 Engagements de retraite

Changement de méthode comptable et des modalités d'estimation sur l'exercice :

Jusqu'en 2015, Ellisphere prenait en compte les paramètres du groupe Natixis pour évaluer ses engagements de retraite.

Ellisphere a décidé de présenter la totalité de ses engagements sociaux dans le bilan 2016, en abandonnant la méthode du corridor et d'établir un calcul avec ses propres hypothèses.

Ellisphere a donc réalisé au 1^{er} janvier 2016 un calcul sans corridor et avec ses paramètres afin de le comparer au calcul de fin d'année 2015. L'écart entre les deux évaluations s'élevant à 1 120 K € et relevant d'un changement de méthode a été comptabilisé par les capitaux propres. L'évolution du montant des engagements de retraite sur l'exercice 2 016 a été comptabilisée par le résultat.

Hypothèses de calcul au 31 décembre 2016 :

Les droits acquis par les salariés au titre des indemnités de fin de carrière donnent lieu à la constitution d'une provision pour charges dont l'évaluation est actualisée tous les ans.

Cette évaluation est fondée sur l'application d'une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière et utilisant notamment les hypothèses suivantes :

Taux d'actualisation IDR : 1.20%

Taux d'actualisation médailles: 1,20%

Taux d'inflation : 1.20%

Taux d'augmentation des salaires y compris inflation : 1.50% pour les cadres et 1.50 % pour les non cadres.

Taux de turn-over : Cadres 5.01% et non cadres 5.3 % hors 60 ans

Les engagements de retraite sont provisionnés selon les dispositions de la recommandation 2013-01 du ANC.

Au 31 décembre 2016 l'engagement de la société en la matière est couvert à hauteur de 4 393 K€ par une provision médailles du travail et pour indemnités de départ à la retraite.

NOTE 3 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Logiciels *	54 051	2 371	167	56 255
Fonds de commerce	7 532	0	0	7 532
Total	61 583	2 371	167	63 787

* L'augmentation de l'encours logiciels provient principalement des développements informatiques effectués par l'entreprise. Le montant des immobilisations en cours s'élève à 717 K€ à fin 2 016, il était de 811 K€ à fin 2 015.

AMORTISSEMENTS et PROVISIONS

En K€	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Logiciels *	41 453	4 014	0	45 467
Fonds de commerce	6 233	179	0	6 412
Total	47 686	4 193	0	51 879

NOTE 4 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Terrains	267	0	0	267
Constructions	5 072	0	0	5 072
Autres	12 984	276	39	13 221
Total	18 323	276	39	18 560

AMORTISSEMENTS :

En K€	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Constructions	3 339	0	0	3 339
Autres	10 750	615	20	11 345
Total	14 089	615	20	14 683

NOTE 5 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

(Valeurs en milliers d'Euros) au 31 décembre 2016

	Valeurs brutes	Valeurs nettes
Titres de participation	7 787	7 456
Prêts	236	236
Dépôts et cautionnement	224	224

Filiales (en €)	Capital Social	Capitaux Propres en K €	% Détenu	Coût Acquisition	Résultat Net en €
CEF	122 000 €	43 365 €	100%	372 326 €	-2 375 €
IJCOF Corporate	17 653 764 €	21 831 204 €	42%	7 414 539 €	2 408 651 €

Les titres CEF sont provisionnés à hauteur de 331 K€ pour l'écart entre la situation nette et le coût d'acquisition.

NOTE 6 CREANCES

En K€	31/12/2015	Variation	31/12/2016
- Créances clients*	12 419	-1 438	10 981
- IS & TVA	1 842	7	1 849
- Charges constatées d'avance	1 432	-146	1 286
- Autres créances	717	-90	627
- Total	16 410	-1 667	14 743

* La provision clients s'élève à 575 K€ en 2016 contre 820 K€ à fin 2015.

NOTE 7 CREANCES CLIENTS

(En milliers d'euros)	2 016	2 015
Créances non échues	7 166 352	7 173 144
Créances échues à 90 J	1 398 660	1 533 857
Créances échues de 91 à 180 J	249 405	905 053
Créances échues de 181 à 360 J	356 979	754 509
Créances échues à + 1 an	701 673	973 095
Créance clients	9 873 069	11 339 658

NOTE 8 COMPTES DE REGULARISATION

Les charges constatées d'avance sont composées principalement des loyers payés, et de frais généraux divers courants.

Les produits constatés d'avance correspondent principalement aux facturations d'abonnement sur plusieurs mois, pour la valeur restant à courir.

NOTE 9 CAPITAL SOCIAL

Le capital social s'élève à 2 500 002 Euros, divisé en 833 334 actions d'une valeur nominale de 3€. Ellisphere est détenue à 100% par Natixis HCP.

NOTE 10 CAPITAUX PROPRES (En €)

	31/12/2015	Augmentation	Diminution	31/12/2016
Capital Social	2 500 002	0	0	2 500 002
Réserve légale	250 000	0	0	250 000
Autres réserves	9 844 339	0	0	9 844 339
Report à nouveau	0	1 327 620	0	1 327 620
Résultat de l'exercice	206 898	2 730 603	206 898	2 730 603
Total	12 801 239	4 058 223	206 898	16 652 564

Le report à nouveau a été augmenté de 1 120 K€ conséquences d'un changement de méthode quant au calcul de la provision pour indemnité de fin de carrière et de 207 K€ de l'affectation du résultat 2015.

NOTE 11 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les soldes et mouvements de provisions pour risques et charges s'analysent ainsi :

	31/12/2015	Augmentation*	Diminution*	31/12/2016
Engagements de retraite	5 761	234	1 603	4 393
Litiges prud'homaux	689	42	430	301
Litiges commerciaux	331	0	15	315
Total	6 781	276	2 048	5 009

* Tous les mouvements de provisions pour risques et charges impactent le résultat d'exploitation sauf une diminution de 1 120 k€ d'engagement de retraite qui impacte les capitaux propres.

NOTE 12 DETTES

(En milliers d’euros)	31/12/2015	Variation	31/12/2016
- Dettes auprès des établissements de crédit	4 171	-4 171	0
- Produits constatés d’avance	6 473	-432	6 041
- Dettes fournisseurs *	3 257	698	3 955
- Dettes fiscales et sociales	8 088	-494	7 594
- Autres dettes & compte courant bloqué participation **	680	366	1 046
- TOTAL	22 669	-4 033	18 636

* Solde fournisseur 1 867 K€ et 2 089 K€ de fournisseurs factures non parvenues

** Dont 163 K€ de compte bloqué destiné à l’épargne salariale.

L’échéance des dettes est pour la totalité à moins d'un an

NOTE 13 DETTES FOURNISSEURS

(En milliers d’euros)	2 016	2 015
Dettes à échoir à moins d'un mois	1 483	568
Dettes à échoir à plus d'un mois	181	123
Dettes échues à moins d'un mois	148	968
Dettes échues à plus d'un mois	55	158
Dettes fournisseurs	1 867	1 817

NOTE 14 PRODUITS D’EXPLOITATION

Ventilation du chiffre d’affaires

(En milliers d’euros)	2 016	2 015
Information d'entreprises	33 786	33 952
Marketing	12 385	11 487
Chiffres d'affaires	46 171	45 439

En 2016, la production immobilisée a atteint 2 029 K€ contre 2 003 K€ en 2015 et les transferts de charges 1 254 K€ contre 1 450 K€ en 2015.

NOTE 15 RESULTAT FINANCIER

(En milliers d'euros)	2 016	2 015
Dividendes et QP de bénéfices	550	797
Intérêts reçus	9	11
Charges financières	-53	-135
Provision filiales	0	-96
Résultat Financier	507	578

NOTE 16 RESULTAT EXCEPTIONNEL

(En milliers d'euros)	2016	2015
+ -VL de cession	7	-62
Cession Titres	0	315
Pénalités	0	-1
Résultat exceptionnel	7	252

NOTE 17 IMPOT SUR LES BENEFICES

Les éléments susceptibles d'être à l'origine d'allégements ou d'accroissements de la base imposable de la société sont les suivants en K€:

Déductions :		Réintégration :	
Dividendes	550	Quotte part de frais et charges	30
Indemnités de fin de carrière	483	Indemnités de fin de carrière	234
CICE	337	Participation & forfait social 2016	420
CIR	101	TVTS	32
Plus-value cession titres	17	Amortissements excédentaires	71
Total déductions	1 489	Total réintégration	787

NOTE 18 OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES

BILAN

31 décembre 2016 en K € 31 décembre 2015 en K €

Intégration fiscale	1 192	1 119
Titres de participation	7 787	7 787
Provision Titres	331	331

Emprunt et dettes	0	4 002
-------------------	---	-------

COMPTE DE RESULTAT

Charges d'exploitation	18	221
Charges financières	45	118
Provisions & moins-value de cession	0	96

Chiffres d'affaires	1 425	1 838
Transfert de charges	347	477
Produits de cession titres	17	315
Dividendes	550	797

NOTE 19 ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés:

Caution de 349 K€ donnée le 10/05/2007 envers Edissimo à Paris dans le cadre du bail de l'immeuble Le Murano à Lyon (valable jusqu'à expiration du bail).

Caution de 107 K€ donnée le 24/12/2010 envers Aéronef Immobilier dans le cadre du bail de l'immeuble de Tours (valable jusqu'à expiration du bail).

Ellisphere a signé une promesse de vente de son immeuble situé à Rochecorbon.

Engagements pris:

Néant

NOTE 20 INSTRUMENTS FINANCIERS

La société ne réalise aucune opération sur instruments financiers.

NOTE 21 EFFECTIF

(En milliers d'Euros)

	<u>2 016</u>	<u>2 015</u>
Frais de personnel	24 752	25 635
Intéressement des salariés	88	0
Participation des salariés	350	0
Effectif inscrit à fin décembre		
	<u>2 016</u>	<u>2 015</u>
Effectif Cadres	225	215
Effectif Maîtrise et employés	114	133
Total effectif	339	348

NOTE 22 CONSOLIDATION

Ellisphere est consolidée en utilisant la méthode de l'intégration globale par Natixis, société anonyme, dont le siège social est situé 30 avenue Pierre Mendès France, 75 01392 PARIS.

NOTE 23 INTEGRATION FISCALE

Ellisphere fait partie du groupe fiscalement intégré de Natixis depuis 2006.

NOTE 24 REMUNERATIONS

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie, car cela conduirait indirectement à communiquer la rémunération d'une personne.

NOTE 25 EVENEMENTS POST CLOTURE

Le 6 janvier 2017, Ellisphere a signifié à Intrum Justitia l'exercice de de son « Put » sur les titres IJCOF Corporate.

NOTE 26 CICE

Aucune somme relative au CICE n'a été reçue à ce jour. A réception, ces sommes serviront à continuer à investir dans de nouveaux produits et à reconstituer notre fond de roulement

ELLISPHERE

Société anonyme au capital de 2 500 002 Euros
Siège social : Nanterre (92000) – 55, Place Nelson Mandela
RCS Nanterre 482 755 741

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 3 MARS 2017**

Le trois mars deux mille dix - sept, à quatorze heures trente, les Actionnaires de la Société **ELLISPHERE**, société anonyme au capital de deux millions cinq cent mille et deux euros, ayant son siège social à Nanterre (92000) – 55 Place Nelson Mandela, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 482 755 741, se sont réunis en **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**, au siège de Natixis sis 30 avenue Pierre Mendès France 75013 Paris, à la suite de la convocation qui leur a été faite par lettre en date du seize février 2017 envoyée par le Conseil d'Administration.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée à leur entrée par chaque actionnaire présent et par les représentants des actionnaires non présents.

La société KPMG, commissaire aux comptes de la société, régulièrement convoquée, n'assiste pas à la réunion.

Mesdames Viviane BANCOURT et Jany FOUQUET, membres du Comité d'Entreprise, ont été régulièrement informées de la tenue de cette assemblée et assistent à la réunion.

Madame Valérie ATTIA Directrice Générale et Monsieur Jean- Luc IZOARD Directeur Financier, assistent à la réunion.

L'Assemblée est présidée par Madame Sophie LAZAREVITCH, Présidente du Conseil d'Administration qui appelle à siéger comme scrutateur Monsieur Nicolas NAMIAS représentant l'actionnaire Natixis HCP qui déclare accepter ladite fonction.

Monsieur Jean- Luc IZOARD est désigné comme Secrétaire de la séance.

La feuille de présence, certifiée par le bureau, fait ressortir que les actionnaires présents ou représentés possèdent 833 334 actions. La Présidente constate que l'assemblée, réunissant le quorum requis par la loi, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

.....

PREMIERE RESOLUTION :

L'assemblée générale ordinaire, après avoir entendu le rapport de gestion du conseil d'administration et le rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils ont été présentés, faisant ressortir un bénéfice de 2 730 602, 91 euros, ainsi que les opérations traduites par lesdits comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du bénéfice de l'exercice 2016 présentée par le conseil d'administration s'établissant comme suit :

- la réserve légale se trouvant constituée au niveau de la dotation légale, affectation de la totalité du bénéfice soit la somme de 2 730 602,91 euros au compte Report à Nouveau qui passe ainsi à 4 058 223, 25 euros .

Aucun dividende n'est distribué.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION :

Il est précisé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Total distribué	Dividende net/ action
2015	0	0
2014	0	0
2013	0	0

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu le rapport spécial du commissaire aux comptes sur les opérations visées par l'article L 225-38 du Code de Commerce, approuve les termes de ce rapport et les opérations qui y sont visées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.....

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès- verbal pour effectuer tous dépôts, publications, déclarations et formalités où besoin sera.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La Présidente constate que toutes les résolutions ont été votées. Personne ne demandant plus à intervenir, elle déclare la séance levée à 15 heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé après lecture, par les membres du bureau et le secrétaire pour servir et valoir ce que de droit.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 3 MARS 2017

LE SECRETAIRE DE L'ASSEMBLEE
JEAN- LUC IZOARD

