

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 27/03/2018 sous le numéro de dépôt 8886

Certifié conforme
comptable

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2016

ELLISPHERE

		2017S/S2			2017S/S1	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	56 937 395	49 392 567	7 544 828	8 171 045	-7,66 %
	Fonds commercial (1)	7 532 045	6 590 766	941 279	1 031 548	-8,75 %
	Autres immobilisations incorporelles	1 287 545		1 287 545	1 590 145	-19,03 %
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
	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	13 381 611	11 891 587	1 490 025	1 624 197	-8,26 %
	Immobilisations en cours	51 360		51 360	14 164	262,61 %
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
	Autres participations				41 326	-100,00 %
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	308 060		308 060	274 571	12,20 %
	Autres immobilisations financières *	230 433		230 433	230 294	0,06 %
TOTAL (II)		85 066 950	71 213 421	13 853 529	14 977 289	-7,50 %
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *					
	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	82 840		82 840	61 105	35,57 %
	CRÉANCES					
	Clients et comptes rattachés (3)*	10 466 922	276 573	10 190 349	8 643 633	17,89 %
	Autres créances (3)	939 497		939 497	817 458	14,93 %
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	5 502 376		5 502 376	5 915 454	-6,98 %
	Charges constatées d'avance (3)*	1 111 444		1 111 444	1 791 734	-37,97 %
	TOTAL (III)	18 103 078	276 573	17 826 505	17 229 383	3,47 %
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif * (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	103 170 027	71 489 993	31 680 034	32 206 672	-1,64 %

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE
27 MARS 2018
DEPOT N° 8886.

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2016

ELLISPHERE

		2017S/S2	2017S/S1	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	1 318 798	1 318 798	
	Report à nouveau	4 061 732	4 058 223	0,09 %
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 761 906	1 686 843	4,45 %
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	9 892 438	9 813 867	0,80 %
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	161 078	276 857	-41,82 %
	Provisions pour charges	4 701 314	4 536 418	3,63 %
	TOTAL (III)	4 862 392	4 813 275	1,02 %
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
	Emprunts et dettes financières divers	534 778	72 436	638,28 %
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 140 687	3 801 251	-17,38 %
	Dettes fiscales et sociales	7 568 683	7 008 270	8,00 %
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	105 502	18 914	457,81 %
	Autres dettes	155 132	135 177	14,76 %
Compte régul.	Produits constatés d'avance	5 420 421	6 543 484	-17,16 %
	TOTAL (IV)	16 925 204	17 579 531	-3,72 %
	Écarts de conversion passif (V)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	31 680 034	32 206 672	-1,64 %
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	16 925 204	17 519 109	-3,39 %
	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

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

DGFIP N° 2053 2016

ELLISPHERE

		2017S/S2	2017S/S1	Variation %
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 222 312	-100,00 %
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 075	8 893 000	-99,97 %
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	3 075	10 115 312	-99,97 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	223	1 222 462	-99,98 %
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	338 831	7 415 093	-95,43 %
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	339 054	8 637 555	-96,07 %
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(335 979)	1 477 757	-122,74 %
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		641 208	104 754	512,11 %
Impôts sur les bénéfices (X)		1 188 186	366 428	224,26 %
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		24 893 086	35 406 458	-29,69 %
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		23 131 180	33 719 614	-31,40 %
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		1 761 906	1 686 843	4,45 %
REVENUS	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			
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	Dont transferts de charges	318 726	623 518	-48,88 %
	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 SAS décembre 2017

*Certifié conforme
à l'original*



NOTE 1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Le second semestre 2017 a été marqué par :

- La décision par l'AGE du 28 juin 2017, de la clôture exceptionnelle par anticipation au 31 décembre de l'exercice social suivant celui arrêté le 30 juin 2017, l'exercice a ainsi eu une durée de 6 mois.
- La décision par l'AGE du 10 novembre 2017 d'une distribution d'un dividende net par action de 2.02€ soit une distribution de 1 683 334.68€.
- La dissolution sans liquidation le 18 décembre 2017 de la filiale CEF après décision de l'associé unique le 10 novembre 2017 générant un mali de liquidation de 325 439 € et une reprise de provision de 331 000 €.

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

Hypothèses de calcul au 31 décembre 2017 :

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 : 1.50%

Taux d'actualisation médailles: 1,50%

Taux d'inflation : 1.50%

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 4.22% et non cadres 5.04 % hors 60 ans

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

Au 31 décembre 2017 l'engagement de la société en la matière est couvert à hauteur de 4 701 K€ par une provision médailles du travail et pour indemnités de départ à la retraite.

NOTE 3 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Logiciels *	57 304	921	0	58 225
Fonds de commerce	7 532	0	0	7 532
Total	64 836	921	0	65 757

* L'augmentation de l'encours logiciels provient principalement des développements informatiques effectués par l'entreprise. Le montant des immobilisations en cours s'élève à 1 288 K€ à fin décembre 2017, il était de 1 590 K€ à fin juin 2017.

AMORTISSEMENTS et PROVISIONS

En K€	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Logiciels *	47 543	1 850	0	49 393
Fonds de commerce	6 500	91	0	6 591
Total	54 043	1 941	0	55 984

NOTE 4 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Terrains	267	0	0	267
Constructions	5 072	0	0	5 072
Autres	13 267	226	60	13 433
Total	18 606	226	60	18 772

AMORTISSEMENTS :

En K€	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Constructions	3 339	0	0	3 339
Autres	11 628	290	26	11 892
Total	14 967	290	26	15 231

NOTE 5 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

(Valeurs en milliers d'Euros) au 31 décembre 2017

	Valeurs brutes	Valeurs nettes
Titres de participation	0	0
Prêts	308	308
Dépôts et cautionnement	230	230

La dissolution sans liquidation de la filiale CEF après décision de l'associé unique du 10 novembre a généré un mali de liquidation de 325 K€ et une reprise de provision de 331 K€.

NOTE 6 - CREANCES

En K€	30/06/2017	Variation	31/12/2017
- Créances clients*	8 644	1 546	10 190
- IS & TVA	476	-200	276
- Charges constatées d'avance	1 792	-681	1 111
- Autres créances	341	406	747
- Total	11 253	1 071	12 324

* La provision clients s'élève à 277 K€ à fin décembre 2017 contre 390 K€ à fin juin 2017.

NOTE 7 - CREANCES CLIENTS

(En milliers d'euros)	12-2017	06-2017
Créances non échues	6 320	6 069
Créances échues à 90 J	1 810	993
Créances échues de 91 à 180 J	120	280
Créances échues de 181 à 360 J	123	161
Créances échues à + 1 an	366	500
Créance clients	8 739	8 003

Les clients factures à établir s'élèvent à 1 728 K€ à fin décembre 2017.

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 Helle Bidco.

NOTE 10 - CAPITAUX PROPRES (En €)

	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Capital Social	2 500 002	0	0	2 500 002
Réserve légale	250 000	0	0	250 000
Autres réserves	1 318 798	0	0	1 318 798
Report à nouveau	4 058 223	3 509	0	4 061 732
Résultat de l'exercice	1 686 843	1 761 906	1 686 843	1 761 906
Total	9 813 866	1 765 415	1 686 843	9 892 438

L'AGO du 10 novembre a décidé la distribution d'un dividende de 1 .683.334,68 € soit 2,02€ par action.

NOTE 11 - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

	30/06/2017	Augmentation*	Diminution*	31/12/2017
Engagements de retraite	4 536	215	50	4 701
Litiges prud'homaux	262	10	126	146
Litiges commerciaux	15	0	0	15
Total	4 813	225	176	4 862

* Tous les mouvements de provisions pour risques et charges impactent le résultat d'exploitation.

NOTE 12 - DETTES

(En milliers d'euros)	30/06/2017	Variation	31/12/2017
Intégration fiscale et cautions	72	463	535
Produits constatés d'avance	6 543	-1 123	5 420
Dettes fournisseurs *	3 820	-574	3 246
Dettes fiscales et sociales	6 977	-49	6 928
Autres dettes & participation, intéressement	168	628	796
TOTAL	17 580	-655	16 925

* Solde fournisseur 1 576 K€ et 1 670 K€ de fournisseurs factures non parvenues. L'échéance des dettes est pour la totalité à moins d'un an.

NOTE 13 - DETTES FOURNISSEURS

(En milliers d'euros)	12/2017	06-2017
Dettes à échoir à moins d'un mois	1 177	922
Dettes à échoir à plus d'un mois	367	383
Dettes échues à moins d'un mois	-52	130
Dettes échues à plus d'un mois	1	9
Dettes fournisseurs	1 493	1 444

NOTE 14 - PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventilation du chiffre d'affaires

(En milliers d'euros)	12-2017	06-2017
Information d'entreprises	17 272	17 227
Marketing	5 699	5 646
Chiffres d'affaires	22 971	22 873

A fin décembre 2017, la production immobilisée a atteint 917 K€ contre 1 047 K€ à fin juin 2017 et les transferts de charges 319 K€ contre 624 K€ à fin juin 2017.

NOTE 15 - RESULTAT FINANCIER

(En milliers d'euros)	12-2017	06-2017
Dividendes et QP de bénéfices	0	0
Intérêts reçus	2	5
Charges financières	-1	-2
Provision filiales	6	0
Résultat Financier	7	3

NOTE 16 - RESULTAT EXCEPTIONNEL

(En milliers d'euros)	12-2017	06-2017
+ -VL de cession	-10	1 478
Cession Titres	0	0
Pénalités	0	0
Résultat exceptionnel	-10	1 478

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 :	
Participation & forfait social 06-2017	101	Participation & forfait social 12-2017	528
Indemnités de fin de carrière	50	Indemnités de fin de carrière	215
CICE	188	TVTS	2
Plus-value cession titres	6	Amortissements excédentaires	21
Total déductions	345	Total réintégration	766

NOTE 18 - OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES

BILAN

31 décembre 2017 en K €

30 juin 2017 en K €

Intégration fiscale	520	0
Titres de participation	0	372
Provision Titres	0	331
Emprunt et dettes	0	0

COMPTE DE RESULTAT

Charges d'exploitation	332	116
Charges financières	0	0
Provisions & moins-value de cession	0	0
Chiffres d'affaires	0	0
Transfert de charges	0	7
Produits de cession titres	6	1 477
Dividendes	0	0

NOTE 19 - ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés:

Caution de 349 K€ donnée le 10/05/2007 envers Eurosic 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).

Engagement reçu de Natixis sur le rachat de l'immeuble de Rochecorbon en cas de non cession au 30 juin 2018.

Engagements pris:

Néant

NOTE 20 - INSTRUMENTS FINANCIERS

La société ne réalise aucune opération sur instruments financiers.

NOTE 21 EFFECTIF

(En milliers d'Euros)	<u>12-2017</u>	<u>06-2017</u>
Frais de personnel	11 081	12 591
Intéressement des salariés	108	21
Participation des salariés	533	84
	<u>12-2017</u>	<u>06-2017</u>
Effectif inscrit à fin décembre		
Effectif Cadres	227	224
Effectif Maîtrise et employés	101	107
Total effectif	328	331

NOTE 22 - CONSOLIDATION

Ellisphere est consolidée en utilisant la méthode de l'intégration globale par Helle Bidco SAS, dont le siège social est situé 55 Place Nelson Mandela, 92 000 Nanterre.

NOTE 23 - INTEGRATION FISCALE

Ellisphere a signé une convention d'intégration fiscale avec Helle Bidco SAS, dont le siège social est situé 55 Place Nelson Mandela, 92 000 Nanterre.

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

Néant.

NOTE 26 - CICE

Les sommes perçues dans le cadre du CICE servent à financer de nouveaux produits et à reconstituer notre fond de roulement.



KPMG S.A.
Siège social
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

Ellisphere S.A.S.

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

Exercice de 6 mois clos le 31 décembre 2017

Ellisphere S.A.S.

55, Place Nelson Mandela

92000 Nanterre

Ce rapport contient 21 pages

Référence : FM 181 - 006



KPMG S.A.
Siege social
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

Ellisphere S.A.S.

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

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 6 mois clos le 31 décembre 2017

A l'attention de l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Ellisphere S.A.S. relatifs à l'exercice de 6 mois clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note 1 « Evénements Significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant la clôture exceptionnelle par anticipation au 31 décembre 2017 de l'exercice social (durée de 6 mois).

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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.

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 et informations communiquées, 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 les modalités d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé Unique

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 autres documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes clos au 31 décembre 2017 ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le commissaire aux comptes

Paris La Défense, le 22 février 2018

KPMG S.A.



Francine Morelli
Associée

ANNEXE

Description détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

1 - BILAN ACTIF					DGFîP N° 2050 2016		
ELLISPHERE							
		2017S/S2			2017S/S1	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	56 937 395	49 392 567	7 544 828	8 171 045	-7,66 %
		Fonds commercial (1)	7 532 045	6 590 766	941 279	1 031 548	-8,75 %
		Autres immobilisations incorporelles	1 287 545		1 287 545	1 590 145	-19,03 %
		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	13 381 611	11 891 587	1 490 025	1 624 197	-8,26 %
		Immobilisations en cours	51 360		51 360	14 164	262,61 %
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
		Autres participations				41 326	-100,00 %
		Créances rattachées à des participations					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts	308 060		308 060	274 571	12,20 %
		Autres immobilisations financières *	230 433		230 433	230 294	0,06 %
TOTAL (II)		85 066 950	71 213 421	13 853 529	14 977 289	-7,50 %	
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	82 840		82 840	61 105	35,57 %
		Clients et comptes rattachés (3)*	10 466 922	276 573	10 190 349	8 643 633	17,89 %
		Autres créances (3)	939 497		939 497	817 458	14,93 %
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé					
		Valeurs mobilières de placement					
Comptes de Régularisation	Disponibilités	5 502 376		5 502 376	5 915 454	-6,98 %	
	Charges constatées d'avance (3)*	1 111 444		1 111 444	1 791 734	-37,97 %	
	TOTAL (III)	18 103 078	276 573	17 826 505	17 229 383	3,47 %	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif * (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		103 170 027	71 489 993	31 680 034	32 206 672	-1,64 %	

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2016

ELLISPHERE

		2017S/S2	2017S/S1	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	1 318 798	1 318 798	
	Report à nouveau	4 061 732	4 058 223	0,09 %
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 761 906	1 686 843	4,45 %
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	9 892 438	9 813 867	0,80 %
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	161 078	276 857	-41,82 %
	Provisions pour charges	4 701 314	4 536 418	3,63 %
	TOTAL (III)	4 862 392	4 813 275	1,02 %
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
	Emprunts et dettes financières divers	534 778	72 436	638,28 %
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 140 687	3 801 251	-17,38 %
	Dettes fiscales et sociales	7 568 683	7 008 270	8,00 %
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	105 502	18 914	457,81 %
	Autres dettes	155 132	135 177	14,76 %
Compte régul.	Produits constatés d'avance	5 420 421	6 543 484	-17,16 %
	TOTAL (IV)	16 925 204	17 579 531	-3,72 %
	Écarts de conversion passif (V)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	31 680 034	32 206 672	-1,64 %
RENVois	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	16 925 204	17 519 109	-3,39 %
	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

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

DGFIP N° 2052 2016

ELLISPHERE

		2017S/S2	2017S/S1	Variation %		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		service	22 971 040	22 872 960	0,43 %	
	Chiffres d'affaires nets		22 971 040	22 872 960	0,43 %	
	Production stockée					
	Production immobilisée		919 661	1 046 556	-12,12 %	
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		638 332	1 342 071	-52,44 %	
	Autres produits		28 357	24 245	16,96 %	
Total des produits d'exploitation		24 557 390	25 285 831	-2,88 %		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		3 497	500	599,34 %	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes		6 722 659	7 863 285	-14,51 %	
	Impôts, taxes et versements assimilés		598 736	1 007 894	-40,60 %	
	Salaires et traitements		7 453 192	8 621 592	-13,55 %	
	Charges sociales		3 628 016	3 969 326	-8,60 %	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements	2 228 633	2 466 093	-9,63 %
			- dotations aux provisions			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		255 063	344 127	-25,88 %	
	Autres charges		72 434	335 604	-78,42 %	
	Total des charges d'exploitation (II)		20 962 229	24 608 421	-14,82 %	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		3 595 161	677 410	430,72 %		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés		910	1 937	-53,04 %	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		331 000			
	Différences positives de change		712	3 378	-78,93 %	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)		332 621	5 315	6 158,51 %	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées		32	2 179	-98,53 %	
	Différences négatives de change		471	278	69,63 %	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)		503	2 456	-79,52 %	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		332 118	2 858	11 519,35 %		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		3 927 279	680 269	477,31 %		

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

DGFIP N° 2053 2016

ELLISPHERE

		2017S/S2	2017S/S1	Variation %
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 222 312	-100,00 %
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 075	8 893 000	-99,97 %
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	3 075	10 115 312	-99,97 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	223	1 222 462	-99,98 %
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	338 831	7 415 093	-95,43 %
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	339 054	8 637 555	-96,07 %
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(335 979)	1 477 757	-122,74 %
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		641 208	104 754	512,11 %
Impôts sur les bénéfices (X)		1 188 186	366 428	224,26 %
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		24 893 086	35 406 458	-29,69 %
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		23 131 180	33 719 614	-31,40 %
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		1 761 906	1 686 843	4,45 %
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			
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	Dont transferts de charges	318 726	623 518	-48,88 %
	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 SAS décembre 2017

NOTE 1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Le second semestre 2017 a été marqué par :

- La décision par l'AGE du 28 juin 2017, de la clôture exceptionnelle par anticipation au 31 décembre de l'exercice social suivant celui arrêté le 30 juin 2017, l'exercice a ainsi eu une durée de 6 mois.
- La décision par l'AGE du 10 novembre 2017 d'une distribution d'un dividende net par action de 2.02€ soit une distribution de 1 683 334.68€.
- La dissolution sans liquidation le 18 décembre 2017 de la filiale CEF après décision de l'associé unique le 10 novembre 2017 générant un mali de liquidation de 325 439 € et une reprise de provision de 331 000 €.

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

Hypothèses de calcul au 31 décembre 2017 :

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 : 1.50%

Taux d'actualisation médailles: 1,50%

Taux d'inflation : 1.50%

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 4.22% et non cadres 5.04 % hors 60 ans

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

Au 31 décembre 2017 l'engagement de la société en la matière est couvert à hauteur de 4 701 K€ par une provision médailles du travail et pour indemnités de départ à la retraite.

NOTE 3 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Logiciels *	57 304	921	0	58 225
Fonds de commerce	7 532	0	0	7 532
Total	64 836	921	0	65 757

* L'augmentation de l'encours logiciels provient principalement des développements informatiques effectués par l'entreprise. Le montant des immobilisations en cours s'élève à 1 288 K€ à fin décembre 2017, il était de 1 590 K€ à fin juin 2017.

AMORTISSEMENTS et PROVISIONS

En K€	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Logiciels *	47 543	1 850	0	49 393
Fonds de commerce	6 500	91	0	6 591
Total	54 043	1 941	0	55 984

NOTE 4 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Terrains	267	0	0	267
Constructions	5 072	0	0	5 072
Autres	13 267	226	60	13 433
Total	18 606	226	60	18 772

AMORTISSEMENTS :

En K€	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Constructions	3 339	0	0	3 339
Autres	11 628	290	26	11 892
Total	14 967	290	26	15 231

NOTE 5 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

(Valeurs en milliers d'Euros) au 31 décembre 2017

	Valeurs brutes	Valeurs nettes
Titres de participation	0	0
Prêts	308	308
Dépôts et cautionnement	230	230

La dissolution sans liquidation de la filiale CEF après décision de l’associé unique du 10 novembre a généré un mali de liquidation de 325 K€ et une reprise de provision de 331 K€.

NOTE 6 - CREANCES

En K€	30/06/2017	Variation	31/12/2017
- Créances clients*	8 644	1 546	10 190
- IS & TVA	476	-200	276
- Charges constatées d'avance	1 792	-681	1 111
- Autres créances	341	406	747
- Total	11 253	1 071	12 324

* La provision clients s'élève à 277 K€ à fin décembre 2017 contre 390 K€ à fin juin 2017.

NOTE 7 - CREANCES CLIENTS

(En milliers d'euros)	12-2017	06-2017
Créances non échues	6 320	6 069
Créances échues à 90 J	1 810	993
Créances échues de 91 à 180 J	120	280
Créances échues de 181 à 360 J	123	161
Créances échues à + 1 an	366	500
Créance clients	8 739	8 003

Les clients factures à établir s'élèvent à 1 728 K€ à fin décembre 2017.

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 Helle Bidco.

NOTE 10 - CAPITAUX PROPRES (En €)

	30/06/2017	Augmentation	Diminution	31/12/2017
Capital Social	2 500 002	0	0	2 500 002
Réserve légale	250 000	0	0	250 000
Autres réserves	1 318 798	0	0	1 318 798
Report à nouveau	4 058 223	3 509	0	4 061 732
Résultat de l'exercice	1 686 843	1 761 906	1 686 843	1 761 906
Total	9 813 866	1 765 415	1 686 843	9 892 438

L'AGO du 10 novembre a décidé la distribution d'un dividende de 1 .683.334,68 € soit 2,02€ par action.

NOTE 11 - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

	30/06/2017	Augmentation*	Diminution*	31/12/2017
Engagements de retraite	4 536	215	50	4 701
Litiges prud’homaux	262	10	126	146
Litiges commerciaux	15	0	0	15
Total	4 813	225	176	4 862

* Tous les mouvements de provisions pour risques et charges impactent le résultat d'exploitation.

NOTE 12 - DETTES

(En milliers d’euros)	30/06/2017	Variation	31/12/2017
Intégration fiscale et cautions	72	463	535
Produits constatés d’avance	6 543	-1 123	5 420
Dettes fournisseurs *	3 820	-574	3 246
Dettes fiscales et sociales	6 977	-49	6 928
Autres dettes & participation, intéressement	168	628	796
TOTAL	17 580	-655	16 925

* Solde fournisseur 1 576 K€ et 1 670 K€ de fournisseurs factures non parvenues. L'échéance des dettes est pour la totalité à moins d'un an.

NOTE 13 - DETTES FOURNISSEURS

(En milliers d’euros)	12/2017	06-2017
Dettes à échoir à moins d'un mois	1 177	922
Dettes à échoir à plus d'un mois	367	383
Dettes échues à moins d'un mois	-52	130
Dettes échues à plus d'un mois	1	9
Dettes fournisseurs	1 493	1 444

NOTE 14 - PRODUITS D'EXPLOITATION
Ventilation du chiffre d'affaires

(En milliers d'euros)	12-2017	06-2017
Information d'entreprises	17 272	17 227
Marketing	5 699	5 646
Chiffres d'affaires	22 971	22 873

A fin décembre 2017, la production immobilisée a atteint 917 K€ contre 1 047 K€ à fin juin 2017 et les transferts de charges 319 K€ contre 624 K€ à fin juin 2017.

NOTE 15 - RESULTAT FINANCIER

(En milliers d'euros)	12-2017	06-2017
Dividendes et QP de bénéfices	0	0
Intérêts reçus	2	5
Charges financières	-1	-2
Provision filiales	6	0
Résultat Financier	7	3

NOTE 16 - RESULTAT EXCEPTIONNEL

(En milliers d'euros)	12-2017	06-2017
+ -VL de cession	-10	1 478
Cession Titres	0	0
Pénalités	0	0
Résultat exceptionnel	-10	1 478

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 :	
Participation & forfait social 06-2017	101	Participation & forfait social 12-2017	528
Indemnités de fin de carrière	50	Indemnités de fin de carrière	215
CICE	188	TVTS	2
Plus-value cession titres	6	Amortissements excédentaires	21
Total déductions	345	Total réintégration	766

NOTE 18 - OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES

BILAN

31 décembre 2017 en K €

30 juin 2017 en K €

Intégration fiscale	520	0
Titres de participation	0	372
Provision Titres	0	331
Emprunt et dettes	0	0

COMPTE DE RESULTAT

Charges d'exploitation	332	116
Charges financières	0	0
Provisions & moins-value de cession	0	0
Chiffres d'affaires	0	0
Transfert de charges	0	7
Produits de cession titres	6	1 477
Dividendes	0	0

NOTE 19 - ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés:

Caution de 349 K€ donnée le 10/05/2007 envers Eurosic 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).

Engagement reçu de Natixis sur le rachat de l'immeuble de Rochecorbon en cas de non cession au 30 juin 2018.

Engagements pris:

Néant

NOTE 20 - INSTRUMENTS FINANCIERS

La société ne réalise aucune opération sur instruments financiers.

NOTE 21 EFFECTIF

(En milliers d'Euros)	<u>12-2017</u>	<u>06-2017</u>
Frais de personnel	11 081	12 591
Intéressement des salariés	108	21
Participation des salariés	533	84
	<u>12-2017</u>	<u>06-2017</u>
Effectif inscrit à fin décembre		
Effectif Cadres	227	224
Effectif Maîtrise et employés	101	107
Total effectif	328	331

NOTE 22 - CONSOLIDATION

Ellisphere est consolidée en utilisant la méthode de l'intégration globale par Helle Bidco SAS, dont le siège social est situé 55 Place Nelson Mandela, 92 000 Nanterre.

NOTE 23 - INTEGRATION FISCALE

Ellisphere a signé une convention d'intégration fiscale avec Helle Bidco SAS, dont le siège social est situé 55 Place Nelson Mandela, 92 000 Nanterre.

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

Néant.

NOTE 26 - CICE

Les sommes perçues dans le cadre du CICE servent à financer de nouveaux produits et à reconstituer notre fond de roulement.

ELLISPHERE

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

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 22 FEVRIER 2018**

Le vingt-deux Février deux mille dix – huit, à 10 H 30,

La société HELLE BIDCO, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 55 place Nelson Mandela – 92000 Nanterre, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 827 836 750, représentée par Madame Valérie ATTIA en qualité de Présidente,

ASSOCIE UNIQUE de la société Ellisphere, société par actions simplifiée au capital de 2 500 002 euros dont le siège social est 55 place Nelson Mandela 92000 Nanterre,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- Inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2017,
- Comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice ouvert le 1^{er} juillet 2017 et clos par anticipation le 31 décembre 2017,
- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les Comptes de l'exercice,
- Le texte des projets de décisions.

A pris les décisions suivantes :

Première décision

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice ouvert le 1^{er} juillet 2017 et clos par anticipation le 31 décembre 2017, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 1.761.906,33 euros.

L'Associé unique approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Deuxième décision

L'Associé unique donne quitus au Président de sa gestion pour l'exercice écoulé et donne pour le même exercice, décharge au Commissaire aux comptes de l'accomplissement de sa mission.

Troisième décision

L'Associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice social clos par anticipation le 31 décembre 2017 s'élevant à 1.761.906,33 euros comme suit :

- versement sous forme de dividendes du bénéfice pour un montant de 1.758.334,74 €. Il sera distribué à chaque action un dividende net de 2,11 € par action
- versement au report à nouveau d'un montant de 3.571,59 € qui passe ainsi à 4.065.303,637 €.

.....

Valérie ATTIA

