



RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01933

Numéro SIREN : 518 048 152

Nom ou dénomination : STUDIA

Ce dépôt a été enregistré le 28/08/2017 sous le numéro de dépôt 7725

Comptes Annuels

Antoine almeida


SAS STUDIA

EUROPARC SAINTE VICTOIRE

13590 MEYREUIL

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

SIRET : 51804815200020

Bâtiment Le Gamma – 95 Avenue des Logissons – 13770 Venelles

SAS Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région PACA

TEL: 04.42.54.06.22 - FAX: 04.42.54.07.50 - SIRET 434 232 666 000 25 - NAF 6920Z

SAS au capital de 150 000 € - Site Web : www.exelio.fr E-mail : contact@exelio.fr

Sommaire

Attestation

Comptes Annuels

Annexes

Liasse fiscale Réel Normal IS

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 08/12/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS STUDIA relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	9 353 966
Chiffre d'affaires	7 727 079
Résultat net comptable (Perte)	-483 056

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à VENELLES
Le 04/05/2017

LAURENT BORG
EC

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Simplifié	2/76

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brevets et droits assimilés	111 960	37 424	74 537	111 857
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Autres immobilisations corporelles	187 151	115 169	71 982	81 527
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	4 814 591		4 814 591	4 944 557
Autres immobilisations financières	240 622		240 622	156 436
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 354 323	152 593	5 201 731	5 294 377
<i>Stocks</i>				
En cours de production de services				67 873
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	1 930 000	32 086	1 897 914	1 178 406
Fournisseurs débiteurs	83 669		83 669	12 903
Personnel	4 790		4 790	14 050
Etat, Impôts sur les bénéfices	13 159		13 159	28 182
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	472 220		472 220	238 689
Autres créances	1 432 345		1 432 345	193 128
<i>Divers</i>				
Disponibilités	225 959		225 959	124 316
Charges constatées d'avance	22 179		22 179	25 720
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 184 321	32 086	4 152 235	1 883 268
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 538 645	184 679	9 353 966	7 177 645

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Simplifié	3/76

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	389 433	382 240
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 978 314	1 785 507
Réserve légale	38 224	10 500
Autres réserves	1 086 888	171 436
Résultat de l'exercice	-483 056	943 176
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 009 803	3 292 859
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	45 360	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 360	
Emprunts obligataires convertibles	1 000 035	500 018
Emprunts	618 348	408 978
Découverts et concours bancaires	448 675	478 386
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 067 023	887 364
Emprunts et dettes financières diverses	61 406	109 953
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	658	658
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 816 453	1 142 953
Personnel	151 687	123 899
Organismes sociaux	191 513	197 420
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	605 267	426 000
Autres dettes fiscales et sociales	38 537	67 626
Dettes fiscales et sociales	987 003	814 945
Autres dettes	366 225	428 895
TOTAL DETTES	6 298 803	3 884 786
TOTAL PASSIF	9 353 966	7 177 645

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Simplifié	4/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	83 628	58191	25 437	43,71%
Production vendue	7 643 451	7 218 586	424 865	5,89%
Production stockée	- 67 873	- 205 776	137 903	-67,02%
Subventions d'exploitation	2 928	-	2 928	
Autres produits	16 748	129 484	- 112 736	-87,07%
Total	7 678 882	7 200 485	478 397	6,64%
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	56 407	13 602	42 805	314,70%
Achats de m.p & aut.approv,		93	- 93	-100,00%
Autres achats & charges externes	5 310 108	4 354 537	955 571	21,94%
Total	5 366 515	4 368 232	998 283	22,85%
MARGE SUR M/SES & MAT	2 312 367	2 832 253	- 519 886	-18,36%
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	80 526	77 693	2 833	3,65%
Salaires et Traitements	1 373 364	1 558 120	- 184 756	-11,86%
Charges sociales	538 259	612 710	- 74 451	-12,15%
Amortissements et provisions	102 014	28 032	73 982	263,92%
Autres charges	164	29	135	465,52%
Total	2 094 327	2 276 584	- 182 257	-8,01%
RESULTAT D'EXPLOITATION	218 040	555 669	- 337 629	-60,76%
Produits financiers	37 138	892 099	- 854 961	-95,84%
Charges financières	131 687	68 462	63 225	92,35%
Résultat financier	- 94 549	823 637	- 918 186	-111,48%
RESULTAT COURANT	123 491	1 379 306	- 1 255 815	-91,05%
Produits exceptionnels	-	233 603	- 233 603	-100,00%
Charges exceptionnelles	386 177	683 889	- 297 712	NS
Charges exceptionnelles - correction erreur	220 369			
Résultat exceptionnel	- 606 546	- 450 286	- 156 260	NS
Impôts sur les bénéfices	-	14 157	14 157	
RESULTAT DE L'EXERCICE	- 483 055	943 177	- 1 426 232	-151,22%

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Simplifié	5/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	83 628	100,00	58 191	100,00	25 437	43,71
Coût d'achats marchandises vendues	56 407	67,45	13 602	23,37	42 805	314,71
MARGE COMMERCIALE	27 221	32,55	44 590	76,63	-17 368	-38,95
Production vendue	7 643 451	100,00	7 218 586	100,00	424 865	5,89
Production stockée	-67 873	-0,89	-205 776	-2,85	137 903	-67,02
Production immobilisée			111 960	1,55	-111 960	-100,00
Cie de matières et sous-traitance	4 301 058	56,27	3 675 561	50,92	625 497	17,02
MARGE DE PRODUCTION	3 274 519	42,84	3 449 208	47,78	-174 689	-5,06
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	7 727 079	100,00	7 276 777	100,00	450 302	6,19
MARGE BRUTE GLOBALE	3 301 740	42,73	3 493 798	48,01	-192 057	-5,50
Autres achats et charges externes	1 009 050	13,06	679 069	9,33	329 981	48,59
VALEUR AJOUTEE	2 292 691	29,67	2 814 729	38,68	-522 038	-18,55
Subventions d'exploitation	2 928	0,04			2 928	
Impôts, taxes et verst assimilés	80 526	1,04	77 693	1,07	2 833	3,65
Charges de personnel	1 911 624	24,74	2 170 830	29,83	-259 206	-11,94
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	303 469	3,93	566 206	7,78	-262 737	-46,40
Reprises s/ charges et Transferts	16 654	0,22	16 850	0,23	-196	-1,17
Autres produits	94		674	0,01	-579	-86,03
Dot. amortissements et provisions	102 014	1,32	28 032	0,39	73 982	263,91
Autres charges	164		29		135	470,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	218 039	2,82	555 669	7,64	-337 630	-60,76
Produits financiers	37 138	0,48	892 099	12,26	-854 960	-95,84
Charges financières	131 687	1,70	68 462	0,94	63 224	92,35
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔ	123 491	1,60	1 379 305	18,95	-1 255 814	-91,05
Produits exceptionnels			233 603	3,21	-233 603	-100,00
Charges exceptionnelles	606 546	7,85	683 889	9,40	-77 343	-11,31
Résultat exceptionnel	-606 546	-7,85	-450 286	-6,19	-156 260	34,70
Impôts sur les bénéfices			-14 157	-0,19	14 157	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-483 056	-6,25	943 176	12,96	-1 426 232	-151,22

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Détaillé	6/76

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
QUALITE / CERTIF ISO	111 960		111 960	111 960
Amortis. concess. & droits simil.		37 424	-37 424	-104
Concessions, brevets et droits assimilés	111 960	37 424	74 537	111 857
<i>Immobilisations corporelles</i>				
AGENCEMENTS	59 054		59 054	48 557
MATERIEL DE TRANSPORT	36 000		36 000	36 000
MATERIEL BUREAU & INFOR	57 033		57 033	44 468
MATERIEL BUREAU TRICASTIN	32 230		32 230	32 230
MOBILIER	2 833		2 833	2 833
AMTS AGENCEMENTS		21 106	-21 106	-12 402
AMORTISSEMENT MAT DE TRANSPORT		26 780	-26 780	-19 580
AMORT MATERIEL BUREAU & INFOR		43 255	-43 255	-33 111
AMTS MATERIEL TRICASTIN		21 194	-21 194	-14 635
AMORT MOBILIER		2 833	-2 833	-2 833
Autres immobilisations corporelles	187 151	115 169	71 982	81 527
<i>Immobilisations financières</i>				
TITRES SCIFIP – E TECHNO	1 235 837		1 235 837	1 235 837
TITRES INTERFACE	1 355 028		1 355 028	1 139 028
TITRES STUDIA CONSULTING	601 000		601 000	601 000
TITRES IMSO GROUPE	220 000		220 000	170 000
TITRES MICRO COLOR	800 000		800 000	800 000
TITRES STUDIA TUNISIE	2 727		2 727	
TITRES CIRCE – STUDIA INGENIERIE	600 000		600 000	
creances rattachees genvalue				998 693
Participations et créances rattachées	4 814 591		4 814 591	4 944 557
Dépôts et cautionnements	26 500		26 500	
CAUTIONS VERSEES	30 302		30 302	31 024
FONDS GARANTIE BNP FACTOR	183 819		183 819	125 412
Autres immobilisations financières	240 622		240 622	156 436
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 354 323	152 593	5 201 731	5 294 377
<i>Stocks</i>				
TRAVAUX EN COURS CNEN				20 250
TRAVAUX EN COURS CRUAS				47 623
En cours de production de services				67 873
<i>Créances</i>				
Clients Factor	266 604		266 604	575 627
Clients Hors Factor	127 097		127 097	11 785
Clients Intra Groupe	1 404 174		1 404 174	
CLIENTS DOUTEUX	35 574		35 574	
FACTURE A ETABLIR	96 551		96 551	590 995
Dépréciations comptes clients		32 086	-32 086	
Clients et comptes rattachés	1 930 000	32 086	1 897 914	1 178 406
Fournisseurs	15 344		15 344	12 903
AVOIR A RECEVOIR	68 325		68 325	
Fournisseurs débiteurs	83 669		83 669	12 903
PERSONNEL – AVANCES ET ACOMPTEs	240		240	10 000
AVANCE SUR FRAIS	4 550		4 550	4 050
Personnel	4 790		4 790	14 050

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Détaillé	7/76

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Etat – impôts sur les bénéfices	4 191		4 191	14 157
CICE 2014				4 169
CICE 2015				9 856
CICE 2016	8 968		8 968	
Etat, Impôts sur les bénéfices	13 159		13 159	28 182
TVA déductible s/aut.biens et sces				11 413
TVA DED S/ BIENS ET SERVICES	445 233		445 233	184 534
Crédit de TVA à reporter	2 898		2 898	9 218
TVA S/ FAR	24 089		24 089	1 500
TVA DED sur LASME				22 392
TVA COLL A REGULARISER				9 631
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	472 220		472 220	238 689
Etat – produits à recevoir	4 082		4 082	
IDIOLOG				1 707
FERRARA en attente RBT	5 815		5 815	
GENVALUE	1 254 357		1 254 357	
CC INTERFACE	110 573		110 573	72 605
CIRCE / STUDIA INGENIERIE	23 759		23 759	864
microkolor	3 760		3 760	360
BNP FACTOR				19 574
MONSIEUR PINOT				68 019
SAS MAGUISA	30 000		30 000	30 000
Autres créances	1 432 345		1 432 345	193 128
Divers				
SOCIETE GENERALE				8 127
BNP PARIBAS	103 301		103 301	30 424
CIC				85 677
BNP FACTOR	122 551		122 551	
Caisse	20		20	
DAB	88		88	88
Disponibilités	225 959		225 959	124 316
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	22 179		22 179	25 720
Charges constatées d'avance	22 179		22 179	25 720
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 184 321	32 086	4 152 235	1 883 268
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 538 645	184 679	9 353 966	7 177 645

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Détaillé	8/76

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	389 433	382 240
Capital social ou individuel	389 433	382 240
PRIME EMISSION J GANIVET	306 613	306 613
PRIME EMISSION V GANIVET	192 098	192 098
PRIME EMISSION M GANIVET	62 541	62 541
PRIME EMISSION SCPA	65 433	65 433
PRIME EMISSION GENVALUE	740 554	740 554
PRIME EMISSION C MENILLO	9 500	9 500
PRIME EMISSION O DELAFARGUE	95 000	95 000
PRIME EMISSION WINCH	95 000	95 000
Transformat ORA en Actions	18 241	18 241
Transformat ORA en Actions	68 349	68 349
Transformat ORA en Actions	59 244	59 244
Transformat ORA en Actions	45 587	45 587
Transformat ORA en Actions	27 346	27 346
PRIME D'EMISSION JC GUERRIER	48 202	
Primes d'apport	144 605	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 978 314	1 785 507
RESERVE LEGALE	38 224	10 500
Réserve légale	38 224	10 500
AUTRES RESERVES	1 086 888	171 436
Autres réserves	1 086 888	171 436
Résultat de l'exercice	-483 056	943 176
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 009 803	3 292 859
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour litiges	45 360	
Provisions pour risques	45 360	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 360	
OBLIGATIONS FINADVANCE 2014	500 018	500 018
OBLIGATIONS FINADVANCE 2016	500 018	
Emprunts obligataires convertibles	1 000 035	500 018
EMPRUNT SG 575 000 €	164 286	246 429
EMPRUNT SG 355 000 Euros	101 425	152 140
EMPRUNT 30 100 €	2 633	10 394
BAO CIC 200 000 €	200 000	
PRET BPI 150 000 €	150 000	
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	4	16
Emprunts	618 348	408 978
SOCIETE GENERALE	11 780	
CIC	66 252	
BANQUE SMC	142 077	145 179
BANQUE NEUFLIZE	148 312	
BANQUE CHAIX	72 794	
Banque – Intérêts courus à recevoir	7 461	
Crédit Trésorerie 150k€		150 000
Crédit Trésorerie CIC		83 208
Crédit Trésorerie CIC 100k€		100 000
Découverts et concours bancaires	448 675	478 386
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 067 023	887 364

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Détaillé	9/76

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
DEPOTS RECUS	8 135	8 135
Emprunt CHATELAIN Remb ORA	34 771	101 818
BPI COFACE	18 500	
Emprunts et dettes financières diverses	61 406	109 953
C/C VALERIE GANIVET	658	658
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	658	658
Fournisseurs	604 705	1 133 953
Fournisseurs Intra Groupe	2 066 761	
FACTURES A RECEVOIR	144 987	9 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 816 453	1 142 953
REMUNERATIONS DUES		4 499
SAISIES SUR SALAIRES	2 953	363
PROVISION P/ CONGES PAYES	116 685	50 310
PROVISION P / CP CIPN		17 952
PROVISIONS P / CONGES PAYES CO		5 631
PROVISION p / CP CRUAS		31 800
PROVISION P / CP TRICASTIN		13 344
REMUNERATION VARIABLE	25 465	
Frais de déplacements	6 583	
Personnel	151 687	123 899
URSSAF	65 518	65 453
CAISSE RETRAITE ARRCO (REUNICA)	20 942	45 454
CAISSE RETRAITE AGIRC (REUNICA)	7 620	
CAISSE PREVOYANCE (AXA)	5 691	
CAISSE MUTUELLE (CGRM)	13 782	
CPAM IJSS	815	
AXA MUTUELLE NON CADRES		8 215
AXA MUTUELLE CADRES		3 729
AXA PREVOYANCE NON CADRES		3 181
AXA PREVOYANCE CADRES		2 903
TICKETS RESTAURANT		1 308
CHEQUES DEJEUNER		6 812
CH.SOC. S/ PROVISION P/ CP	52 508	23 273
CH. SOC. S/PROVISION P/CP CIPN		5 500
CH. SOC. S / PROVISION P / CP		2 396
PROVISION CH /CP CRUAS		13 416
PROVISION CH / CP TRICASTIN		5 192
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	13 178	10 589
CHARGES REMUNERAT° VARIABLE	11 459	
Organismes sociaux	191 513	197 420
TVA COLLECTEE 20%	580 636	304 958
TVA COLLECTEE	151	151
TVA / AVOIRS A RECEVOIR	11 388	
TVA SUR FACTURE A ETABLIR	13 092	98 499
TVA COLL sur LASME		22 392
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	605 267	426 000
CAP TVTS	1 659	67 626
Etat – Taxe Apprentissage	9 961	
ETAT – Formation Continue	19 945	
ETAT – Effort construction	6 592	
Taxe ADESATT CAP	293	
Taxe foncière CAP	88	

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Détaillé	10/76

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Autres dettes fiscales et sociales	38 537	67 626
Dettes fiscales et sociales	987 003	814 945
Clients – autres avoirs	18 000	
E-TECHNO / STUDIA SOLUTIONS	193 730	285 292
Rachat Titres Interface S.Chatelain	40 045	117 262
FINADVANCE	46 251	25 001
IMSO		250
IMSO GROUP	13 109	
O DE LA FARGUE	54 000	
MONSIEUR CHATELAIN	1 091	1 091
Autres dettes	366 225	428 895
TOTAL DETTES	6 298 803	3 884 786
TOTAL PASSIF	9 353 966	7 177 645

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	11/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	5 635		5 635	
Retrocessions à prix coûtant	174		174	
REVENTE MATERIEL INFORMATIQUE	77 819	58 191	19 628	33,73
Ventes de marchandises	83 628	58 191	25 437	43,71
PRESTATIONS DE SERVICES	13 658	2 480	11 178	450,73
CONVENTION PRESTATION GENVALUE	46 578		46 578	
CONVENTION PRESTATION CONSEIL	123 016		123 016	
CONVENTION PRESTATION INTERFACE	222 307		222 307	
CONVENTION PRESTATION CIRCE	112 782		112 782	
CONVENTION PRESTATION IDILOG	65 572		65 572	
CONVENTION PRESTATION FRACTAL	13 350		13 350	
CONVENTION PRESTATION IMSO	189 379		189 379	
CONVENTION PRESTATION IMSO GROUP	30 230		30 230	
CONVENTION PRESTATION ALPHAGED	4 670		4 670	
CONVENTION PRESTATION SPCL	49 946		49 946	
CONVENTION PRESTATION ISA GIE	37 938		37 938	
CONVENTION PRESTATION ETECHNOLOGIE	260 375		260 375	
CONVENTION PRESTATION MKI	229 004		229 004	
PREST SERVICES AXIMA CONCEPT	35 634		35 634	
SIDEL BLOWING SERVICES	906 570	1 060 824	-154 254	-14,54
PRESTATIONS SIDEL EXO	246 541	259 866	-13 325	-5,13
PRESTATIONS RENCO EXO ITALIE	10 616		10 616	
CEGELEC		4 095	-4 095	-100,00
PREST° SERVICES SOUS TRAITANCE		129 307	-129 307	-100,00
PRESTATIONS GOODRICH	72 395		72 395	
PRESTATIONS GOODRICH IMSO SOL	52 211		52 211	
PRESTATIONS SERVICES EDF BURE	422 530		422 530	
PRESTATION EDF ALN IMSO	33 862		33 862	
PRESTATIONS CNPE BELLEVILLE	23 843		23 843	
PRESTATION DE SERVICES CNEN	1 332 432	1 162 402	170 030	14,63
PRESTATIONS SERVICES CIPN	614 801	416 020	198 781	47,78
PRESTATIONS SERVICE CIPN RECH DIPDE	333 932	225 925	108 007	47,81
PRESTATONS NEXTER	33 625		33 625	
PRESTATIONS SYSSNAV – CIRCE	7 800		7 800	
PRESTATIONS IRSN – SOLUTIONS	45 210		45 210	
PRESTATIONS AREVA – IMSO	52 999		52 999	
PRESTATIONS TUNZINI	61 161		61 161	
PRESTAT° SERV. CORDEMAIS arrêté 04	45 210	158 776	-113 566	-71,53
PRESTATION DE SERVICE CRUAS	959 237	923 625	35 611	3,86
PRESTATIONS SERVICES TRICASTIN	183 144	453 497	-270 353	-59,62
Variation PCA FAE AAR	65 366	492 495	-427 130	-86,73
PRESTATIONS TOTAL – EXO TVA	55 472	402 228	-346 756	-86,21
PRESTA HORS CONVENTION GENVALUE	11 742	36 204	-24 462	-67,57
PRESTA HORS CONVENTION IMSO	49 526	65 700	-16 174	-24,62
PRESTA HORS CONVENTION SPCL	14 395	40 200	-25 805	-64,19
PRESTA HORS CONVENTION ALPHAGED		23 748	-23 748	-100,00
PRESTA HORS CONVENTION CIRCE	75 820	68 772	7 048	10,25
PRESTA HORS CONVENTION E-TECHNO	84 874	116 100	-31 226	-26,90
PRESTATIONS EDF / DE VIRIS	38 147		38 147	
PRESTA HORS CONVENTION INTERFACE	95 964	120 396	-24 432	-20,29

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	12/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRESTA HORS CONVENTION CONSEIL	28 079	81 000	-52 921	-65,33
PRESTA HORS CONVENTION FRACTAL	1 617		1 617	
PRESTA HORS CONVENTION MKI	83 870	115 488	-31 618	-27,38
PRESTA HORS CONVENTION IDILOG	26 080		26 080	
PREST SERVICES VICTORIA PARK		1 250	-1 250	-100,00
PRESTATIONS COGESTAR		25 908	-25 908	-100,00
PRESTATIONS PHIMECA		3 750	-3 750	-100,00
PRESTATIOND IMSO GROUP		15 912	-15 912	-100,00
PRESTATIONS GENVALUE		40 200	-40 200	-100,00
IDILOG Convent Prestat 02.2015		32 615	-32 615	-100,00
FRACTAL Convent Prestat 01.2015		29 215	-29 215	-100,00
PDTs VEHICULES E-TECHNOLOGIES		4 206	-4 206	-100,00
PDTs VEHICULES CIRCE		25 069	-25 069	-100,00
PDTs VEHICULES CIRCE EXO TVA		575	-575	-100,00
PDTs VEHICULES LIFING		1 999	-1 999	-100,00
PDTs VEHICULES GENVALUE		4 434	-4 434	-100,00
PDT VEHICULES GENVALUE EXO TVA		132	-132	-100,00
LONGSEN Loc 10.2015		19 227	-19 227	-100,00
PDTs VEHIC LONGSEN Exo		4 468	-4 468	-100,00
PRODUITS ACCESSOIRES Véhicules	61 287	6 011	55 276	919,53
PRODUITS ACCESSOIRES Loyers	41 522	46 661	-5 138	-11,01
PRODUITS ACCES LOYER EXO		6 396	-6 396	-100,00
PRODUITS ACCESSOIRES Pers	3 000	428 852	-425 852	-99,30
PRODUITS ACCESSOIRES Divers	14 990	2 970	12 020	404,71
PDTs ACCESSOIRES SS-TRAITANCE		72 301	-72 301	-100,00
PRODUIT Ss TRAITANCE EXO		17 659	-17 659	-100,00
PRODUITS & ACCESSOIRES TVS		-521	521	-100,00
PDTs ASSURANCE CIRCE STUDIA		12 457	-12 457	-100,00
PDTs ASSURANCE GENVALUE		4 533	-4 533	-100,00
PDTs ASSURANCE E-TECHNO		7 820	-7 820	-100,00
PDTs ASSURANCE INTERFACE		11 085	-11 085	-100,00
PDTs ASSURANCE DIVERS	19 144	9 324	9 820	105,32
PDTs ASSURANCE STUDIA CONSEIL		3 435	-3 435	-100,00
PDTs FLOTTE PORTABLE		16 492	-16 492	-100,00
PRODUITS ACCESSOIRES TF		5 001	-5 001	-100,00
Production vendue	7 643 451	7 218 586	424 865	5,89
VARIATION EN COURS	-67 873	-256 872	188 998	-73,58
VARIATIONS TEC CNEN		20 193	-20 193	-100,00
TEC CRUAS		30 902	-30 902	-100,00
Production stockée	-67 873	-205 776	137 903	-67,02
Subventions d'exploitation	2 928		2 928	
Subventions d'exploitation	2 928		2 928	
Production immobilisée incorporelle		111 960	-111 960	-100,00
PDTs DIVERS GESTION COURANTE	94	674	-579	-86,03
TRANSFERT DE CHARGES	16 654	16 850	-196	-1,17
Autres produits	16 748	129 484	-112 736	-87,07
Total	7 678 882	7 200 484	478 398	6,64
CONSOMMATION M/SES & M				
MARCHANDISES A REVENDRE	56 407	13 602	42 805	314,71
Achats de marchandises	56 407	13 602	42 805	314,71

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	13/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
FOURNITURES DE BUREAU		93	-93	-100,00
Achats de m.p & aut.approv.		93	-93	-100,00
SOUS-TRAITANCE TRICASTIN		34 209	-34 209	-100,00
SOUS-TRAITANCE CRUAS	352 480	362 351	-9 871	-2,72
SOUS-TRAITANCE TOTAL	198 575	149 453	49 122	32,87
SOUS-TRAITANCE CNEN	1 350 120	1 168 036	182 084	15,59
SOUS-TRAITANCE ANCARS	48 261	66 375	-18 114	-27,29
SOUS-TRAITANCE CIRCE STUDIA		129 307	-129 307	-100,00
SOUS TRAITANCE NEXTER CIRCE	33 625		33 625	
SOUS TRAITANCE SYSSNAV CIRCE	7 800		7 800	
SOUS TRAITANCE GOODRICH IDILOG	9 120		9 120	
SOUS-TRAITANCE E-TECHNOLOGIES		11 214	-11 214	-100,00
SOUS-TRAITANCE SUR AFFAIRES	1 410	29 130	-27 720	-95,16
SOUS TRAITANCE EURIDIA MKI	15 930		15 930	
SOUS-TRAITANCE CIPN	318 732	227 994	90 738	39,80
SOUS TRAITANCE TUNZINI MKI	38 428		38 428	
SOUS TRAITANCE AXIMA MKI	23 272		23 272	
SOUS-TRAITANCE INTERFACE	1 160 613	1 324 643	-164 030	-12,38
SOUS TRAITANCE GOODRICH INTERFACE	36 282		36 282	
INTERFACE Ss-Traitance Cegelec		4 095	-4 095	-100,00
SOUS-TRAITANCE PHICORP		28 465	-28 465	-100,00
SOUS-TRAITANCE GENVALUE		125 196	-125 196	-100,00
SOUS-TRAITANCE 7 CONSULTING		15 000	-15 000	-100,00
SOUS TRAITANCE EDF ALN IMSO	33 862		33 862	
SOUS TRAITANCE AREVA IMSO	52 999		52 999	
SOUS TRAITANCE EDF BURE IMSO	422 530		422 530	
SOUS TRAITANCE GOOD RICH IMSO	79 204		79 204	
SOUS TRAITANCE EDF CNPE BELLEVILLE	23 843		23 843	
SOUS TRAITANCE IRSN SOLUTIONS	45 210		45 210	
SOUS TRAITANCE DEVIRIS SOLUTIONS	38 147		38 147	
SOUS TRAITANCE RENKO INTERFACE	10 616		10 616	
EDF	3 173	5 266	-2 093	-39,75
FOURT. ENTRETIEN	5 308		5 308	
FOURNITURES ADM	7 913	9 875	-1 962	-19,87
CARBURANT		14 820	-14 820	-100,00
SOUS TRAITANCE GENVALUE	197 205		197 205	
SOUS TRAITANCE STUDIA CONSEIL	19 531		19 531	
SOUS TRAITANCE INTERFACE	200		200	
SS-TRAITANCE CIRCE/STUD INGENIERIE	28 009		28 009	
SS-TRAITANCE E-TECHNO/STUD SOLUTION	11 770		11 770	
SOUS TRAITANCE MKI	1 201		1 201	
Locations	2 123		2 123	
LOCATIONS IMMOBILIERES	3 780	32 380	-28 600	-88,33
GENVALUE 2 T 2011	2 495		2 495	
LOCATION MEYREUIL BAT 1	7 750	20 692	-12 941	-62,54
LOYER MEYREUIL BAT 12 REFACT CIRCE	11 375	39 468	-28 093	-71,18
LOYER MEYREUIL BAT 12 STUDIA	5 070		5 070	
LOYER MEYREUIL BAT 4	29 866		29 866	
LOYER CHAMPAGNE AU MONT DOR		14	-14	-100,00
LOYER LYON REFACT STUDIA CONSEIL	47 398	63 078	-15 680	-24,86
LOYER LYON STUDIA	9 648		9 648	

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	14/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
LOC GE CAPITAL	3 249	3 279	-30	-0,91
LOCATION A3	780	8 835	-8 054	-91,17
LOCATION A3 CR-856-BE	1 078	7 655	-6 577	-85,92
LOCATION POLO EDE CY848SC	2 663	3 787	-1 124	-29,69
LOCATION CIRCE STUDIA GOLF DB097LQ	4 645	4 813	-168	-3,49
LOCATION NISSAN NOTE DD 714 FJ	898	4 566	-3 668	-80,34
LOCATION GOLF 7 - DE544NJ	8 164	5 152	3 012	58,46
LOCATION AUDI A1 -DD358PK	4 098	3 545	553	15,60
LOCATION NISSAN QASQAI DF591AB	4 514	4 514		
LOC POLO CIRCE DF173TN	3 226	3 226		
LOCATION SCENIC DP 380 AD	4 776		4 776	
LOC CLIOS CIRCE DF267ZC/DF300ZC/DF2	8 440	8 439	1	0,01
LOCATION NISSAN QASQAI DH817KS	4 495	4 495		
LOCATION CIRCE DK 332 EH	3 370	2 808	562	20,00
LOC E-TECH 2 CLIO DG248EA/DG784EB	4 206	4 206		
LOC CIRCE CLIO DG 592 EB	1 999	1 999		
LOC STUDIA CONSEIL DG 893 EB	1 999	1 999		
LOCATION A1 DP386FB	5 867	3 739	2 127	56,89
DIAC LOCATION SCENIC		3 376	-3 376	-100,00
LOCATION VOLVO - R GILLETTE	8 902		8 902	
leasecom informatique	6 762	15 260	-8 498	-55,69
DIAC LOC clio VU - DP136VM	3 054	2 414	640	26,53
BMW FINANCE MINI DY092EJ	6 961	1 241	5 720	460,85
LOC QASHQAI DZ590HD	4 366		4 366	
LOCATION CLIO EC-790-SQ ARVAL	1 600		1 600	
LOCATION CLIO EC-781-SD ARVAL	1 955		1 955	
LOCATION CLIO EC-865-SQ ARVAL	1 970		1 970	
LOCATION CAPTUR ED-293-NS ARVAL	1 330		1 330	
LOCATION QASHQAI EF-012-DG ARVAL	1 042		1 042	
BNP LEASE CIRCE	1 710	1 710		
LOCAM MAPPING CONTROL	16 302		16 302	
LLD LOGICIEL ERP EVERWIN	4 150		4 150	
LLD GRENKE PC DELL LATITUDE E5570	366		366	
LLD GRENKE INFOR. INGRAM	3 159		3 159	
LLD GRENKE STAT° TRAV PRECIS° 5510	263		263	
RENAULT CLIO STE EE-889-QH NATIXIS	825		825	
PEUGEOT BIPPER EG-754-PW NATIXIS	444		444	
RENAULT CLIO EE-793-YY NATIXIS	1 087		1 087	
RENAULT CLIO STE EE-919 QH NATIXIS	825		825	
RENAULT CLIO STE EE 896 QH NATIXIS	825		825	
RENAULT CLIO EE 679 SC NATIXIS	1 149		1 149	
RENAULT CLIO EE 581 RB NATIXIS	1 149		1 149	
LOCATION PARTNER EF 016 VA NATIXIS	926		926	
RENAULT CLIO EG 118 ZC NATIXIS	199		199	
CHARGES LOCATIVES	5 426		5 426	
Entretien et réparations	2 544		2 544	
ENTRETIEN IMMEUBLE	5 838	5 554	284	5,11
ENTRETIEN MATERIEL		200	-200	-100,00
ENTRETIEN VEHICULE	8 926	7 462	1 464	19,62
ENTRETIEN VEHICULE REFACTURE		237	-237	-100,00
MAINTENANCE INFORMATIQUE	21 761	17 611	4 150	23,56
MAINTENANCE TRICASTIN		833	-833	-100,00

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	15/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MAINTENANCE CEGID PAYE	11 105		11 105	
ASSURANCES	83 580	74 977	8 602	11,47
DOCUMENTATION GENERALE	679	3 006	-2 326	-77,40
Documentation technique	3 645		3 645	
Frais de colloques, de séminaires	1 885		1 885	
PERS. INTERIMAIRE TRICASTIN		41 089	-41 089	-100,00
PERSONNEL INTERIMAIRE		2 445	-2 445	-100,00
PERSONNEL INTERIMAIRE	15 872	19 545	-3 674	-18,80
COMMISSIONS AFFACTURAGE BNP FACTOR	1 006		1 006	
HONORAIRES	99 600	40 465	59 135	146,14
STUDIA CONSEIL Consultant		14 814	-14 814	-100,00
FRAIS DACTES ET CONTENTIEUX	2 473	1 116	1 357	121,63
Publicité	4 520		4 520	
Annonces et insertions	2 334		2 334	
Foires et expositions	4 420		4 420	
CADEAUX A LA CLIENTELE	13 614	10 957	2 658	24,26
PUBLICITES	1 820	11 405	-9 585	-84,04
DONS	100	108	-8	-7,58
TRANSPORT TR	151		151	
Transports sur achats	233		233	
Transports divers	408		408	
FRAIS DE DEPLACEMENTS	14 450	10 789	3 661	33,93
Péages STUDIA	1 465	849	616	72,59
FRAIS CB SUPPORT	7 474	6 601	873	13,22
FRAIS DEPLACEMENT O.DELAFARGUE	9 313	7 339	1 974	26,90
FRAIS DPLT ERIC POUSSARD	8 120		8 120	
FRAIS DPLT C.LEOTY	457	1 829	-1 372	-74,99
FRAIS DEPLACEMENTS JM ZABLOT	2 534		2 534	
FRAIS DPLT A. BENBOURICHE	898	9 644	-8 747	-90,69
FRAIS DPLT ABBATUCCI		259	-259	-100,00
FRAIS DEPLACEMENT E DECOBECQ	1 458	638	821	128,71
FRAIS DPLT JC.GUERRIER	32 712	17 005	15 707	92,37
FRAIS DPLT GAYDON	582	1 943	-1 361	-70,07
FRAIS DPLT GAUTIER	142	45	96	212,10
FRAIS DPLT S NETTIT	302	20	282	NS
FRAIS DEPLACEMENTS C Canals	1 450	578	872	150,90
FRAIS DPLT – BILLON LAURE	2 491	2 508	-17	-0,68
FRAIS DEPLACEMENTS F Sagna	1 243	829	413	49,84
FRAIS DPLT CHAN ELISE	15	306	-291	-95,10
FRAIS DPLT – RENAUD CECILE	3 725	94	3 631	NS
FRAIS DEPLACEMENTS A Calmette	1 075	42	1 033	NS
FRAIS DEPLACEMENT A GIUDICE	3 727		3 727	
FRAIS DEPLACEMENT A. LASSERRE	5 896		5 896	
FRAIS DEPLACEMENTS CIPN	722	3 306	-2 584	-78,17
FRAIS DEPLACEMENTS F. AZAMBOURG	234		234	
FRAIS DEPLACEMENTS F. NUELLEC	8 330		8 330	
FRAIS DEPL MORACHIOLI	3 055		3 055	
FRAIS DEPL L WHARMBY	661		661	
FRAIS DEPL F BESOUX – Studia Solut°	591		591	
FRAIS DEPL CONSTANTINO	607		607	
FRAIS DEPL LEFEVRE	299		299	
FRAIS DEPL HALNAUD	1 685		1 685	

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	16/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
FRAIS DEPL JANNIN	961		961	
FRAIS DEP MICHELE GUERVILLE	395		395	
FRAIS DEP M BAYARD	68		68	
FRAIS DEPLACEMENTS P. FRACASSI	2 088		2 088	
FRAIS DEPLACEMENTS CORDEMAIS	2 289	9 508	-7 219	-75,92
FRAIS DEPLACEMENT DIVERS	1 183	520	663	127,61
FRAIS DEPLACEMENTS CIRCE BREST	203		203	
FRAIS DEP CRUAS	98	1 214	-1 116	-91,94
FRAIS DE DEMENAGEMENT	5 500		5 500	
FRAIS DEP TRICASTIN		589	-589	-100,00
RECEPTIONS	7 896	2 991	4 905	164,02
LA POSTE	5 089	3 027	2 062	68,11
TELEPHONE	1 160	1 544	-384	-24,86
BOUYGUES TELECOM	8 290		8 290	
SFR	20 821	25 182	-4 361	-17,32
PARITEL	2 134	2 142	-8	-0,36
OVH		157	-157	-100,00
FUTUR TELECOM	1 833	1 668	165	9,89
FRANCE TELECOM TRICASTIN		122	-122	-100,00
PACWAN Abnt DSLE	2 750	3 489	-739	-21,17
FRAIS BANCAIRES	2 893		2 893	
COM AFFECT BNP => AU 6225000		18 066	-18 066	-100,00
AUTRES FRAIS ET COMM BANCAIRES		5 200	-5 200	-100,00
COTISATIONS	2 145	550	1 595	290,02
Autres achats & charges externes	5 310 108	4 354 537	955 571	21,94
Total	5 366 515	4 368 232	998 283	22,85
 MARGE SUR M/SES & MAT	 2 312 367	 2 832 253	 -519 886	 -18,36
CHARGES				
Taxe sur les salaires		2 231	-2 231	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE	9 961	4 527	5 434	120,03
TAXE APPRENTISSAGE CIPN		1 549	-1 549	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE CORDEMAIS		713	-713	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE CRUAS		2 039	-2 039	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE TRICASTIN		1 874	-1 874	-100,00
FORMATION CONTINUE		4 365	-4 365	-100,00
FORMATION CONTINUE CIPN		1 831	-1 831	-100,00
FORMATION CONTINUE CORDEMAIS		1 197	-1 197	-100,00
FORMATION CONTINUE CRUAS		2 050	-2 050	-100,00
FORMATION CONTINUE TRICASTIN		2 139	-2 139	-100,00
Autres taxes versées aux impôts	58		58	
FORMATION CONTINUE	16 620		16 620	
Effort Construction	6 592		6 592	
TAXE ADESATT	293		293	
CFE	1 666	1 637	29	1,77
CVAE	28 653	33 853	-5 200	-15,36
TAXES FONCIERES	8 387	12 888	-4 501	-34,92
TVTS	8 296	4 800	3 496	72,83
Taxes diverses				
Impôts, taxes et vers. assim.	80 526	77 693	2 833	3,65

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	17/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
REMUNERATIONS	1 294 802	659 819	634 983	96,24
SALAIRES CIPN		227 521	-227 521	-100,00
REMUNERATIONS CORDEMAIS		104 810	-104 810	-100,00
REMUNERATION CRUAS		299 789	-299 789	-100,00
REMUNERATION TRICASTIN		275 612	-275 612	-100,00
CONGES PAYES	35 058	1 815	33 243	NS
CONGES PAYES CIPN		3 701	-3 701	-100,00
CONGES PAYES CORDEMAIS		-1 372	1 372	-100,00
CONGES PAYES CRUAS		2 236	-2 236	-100,00
CONGES PAYES TRICASTIN		-15 811	15 811	-100,00
Rémunération Avantages en Nature	26 508		26 508	
INDEMNITE TRANSPORT CARTE ORANGE	2 053		2 053	
INDEMNITES FIN DE CONTRAT	14 943		14 943	
Salaires et Traitements	1 373 364	1 558 120	-184 755	-11,86
URSSAF	368 015	213 992	154 024	71,98
URSSAF CIPN		34 465	-34 465	-100,00
URSSAF CORDEMAIS		30 992	-30 992	-100,00
URSSAF CRUAS		79 928	-79 928	-100,00
URSSAF TRICASTIN		75 365	-75 365	-100,00
RETRAITE ARRCO (REUNICA)	72 696	59 629	13 067	21,91
REUNICA CIPN		13 323	-13 323	-100,00
REUNICA CORDEMAIS		6 131	-6 131	-100,00
REUNICA CRUAS		17 538	-17 538	-100,00
REUNICA TRICASTIN		16 160	-16 160	-100,00
COTISATIONS AGIRC (REUNICA)	28 265		28 265	
COTISATIONS PREVOYANCE	15 235		15 235	
COTISATIONS MUTUELLE (CGRM)	37 571		37 571	
Cotisations Pôle Emploi	8 534		8 534	
AXA MUTUELLE CIPN		5 202	-5 202	-100,00
AXA MUTUELLE CORDEMAIS		2 130	-2 130	-100,00
AXA MUTUELLE CADRES		8 209	-8 209	-100,00
MUTUELLE NON CADRE CRUAS		8 880	-8 880	-100,00
AXA MUTUELLE NC TRICASTIN		7 269	-7 269	-100,00
AXA PREVOYANCE CIPN		2 277	-2 277	-100,00
AXA PREVOYANCE CORDEMAIS		1 048	-1 048	-100,00
AXA PREVOYANCE CADRES		7 294	-7 294	-100,00
AXA PREVOYANCE CRUAS		2 998	-2 998	-100,00
AXA PREVOYANCE TRICASTIN		2 758	-2 758	-100,00
PREVOYANCE		397	-397	-100,00
TICKETS RESTAURANT	48 841		48 841	
TICKETS RESTAURANT		12 215	-12 215	-100,00
TICKETS RESTAURANTS CIPN		13 377	-13 377	-100,00
TICKETS RESTAURANTS CORDEMAIS		3 927	-3 927	-100,00
TICKETS RESTAURANT CRUAS		12 730	-12 730	-100,00
TICKETS RESTAURANT TRICASTIN		12 138	-12 138	-100,00
ABONDEMENT		183	-183	-100,00
VERSEMENT CE	2 590	3 164	-574	-18,14
MEDECINE DU TRAVAIL	7 462	2 831	4 632	163,65
MEDECINE DU TRAVAIL CIPN		1 114	-1 114	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL CORDEMAIS		340	-340	-100,00
MEDECINE TRAVAIL CRUAS		1 512	-1 512	-100,00

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	18/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MEDECINE TRAVAIL TRICASTIN		454	-454	-100,00
Stages formation perfectionnement	10 491		10 491	
AUTRES FRAIS DE PERSONNEL		1 745	-1 745	-100,00
CONGES PAYES	2 731	679	2 052	302,27
CONGES PAYES CIPN		1 613	-1 613	-100,00
CONGES PAYES CORDEMAIS		20	-20	-100,00
CONGES PAYES CRUAS		274	-274	-100,00
CONGES PAYES TRICASTIN		-7 125	7 125	-100,00
CHARGES PERSONNEL CORDEMAIS		396	-396	-100,00
CHARGES DE PERSONNEL TRICASTIN		270	-270	-100,00
CHARGES DE PERSONNEL – CRUAS		952	-952	-100,00
INDEMNITES		1 981	-1 981	-100,00
AUTRE CHARGES DE PERSONNEL	187	12 105	-11 918	-98,46
Crédit d'impôt compétitivité entrep	-64 359	-60 168	-4 191	6,97
Charges sociales	538 259	612 710	-74 451	-12,15
Dot. amort. s/immobil. incorporel.	37 320	104	37 216	NS
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	32 608	27 929	4 680	16,76
Dot. prov. dépréc. créances clients	32 086		32 086	
Amortissements et provisions	102 014	28 032	73 982	263,91
CH. DIVERSES GESTION COURANTE	164	29	135	470,79
Autres charges	164	29	135	470,79
Total	2 094 328	2 276 584	-182 256	-8,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	218 039	555 669	-337 630	-60,76
REVENUS TITRES PARTICIPATION		616 900	-616 900	-100,00
INTERETS COMPTES COURANTS	37 138	11 465	25 673	223,92
Repris.s/prov.dépréc.immob. financ.		263 733	-263 733	-100,00
Produits financiers	37 138	892 099	-854 960	-95,84
Charges d interets	7 731		7 731	
INTERETS DES EMPRUNTS	12 729	15 703	-2 974	-18,94
INTERETS FINANCEMENT CICE	2 937	2 016	920	45,65
Intérêts emprunts BNP 30.1k€	184	395	-212	-53,53
INTERETS DES C/C	7 076	398	6 678	NS
INTERETS ACQUISITIONS TITRES	4 018	9 415	-5 397	-57,32
INTERETS ORA	49 740	35 749	13 991	39,14
Interets Affacturage	22 149		22 149	
AGIOS	25 123	4 690	20 433	435,68
Rompus ORA – AB		96	-96	-100,00
Charges financières	131 687	68 462	63 224	92,35
Résultat financier	-94 548	823 636	-918 185	-111,48
RESULTAT COURANT	123 491	1 379 305	-1 255 814	-91,05
PRODUITS EXCEPTIONNELS		13 401	-13 401	-100,00
PRIX DE VENTE DES TITRES		120 203	-120 203	-100,00
Prod cessions actifs – Immo Fi.		100 000	-100 000	-100,00
Produits exceptionnels		233 603	-233 603	-100,00
Charges exception. s/opérat.gestion		18 076	-18 076	-100,00

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Détaillé	19/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
AMENDES	1 227	14 495	-13 268	-91,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES	339 591	42 412	297 179	700,70
Charges sur exercices antérieurs	220 369	24 970	195 399	782,53
VNC TITRES CEDES		383 936	-383 936	-100,00
VNC actifs cédés – Immo financières		200 000	-200 000	-100,00
Dot. prov. risques et charges excep	45 360		45 360	
Charges exceptionnelles	606 546	683 889	-77 343	-11,31
Résultat exceptionnel	-606 546	-450 286	-156 260	34,70
Crédit d'impôt prospection commerci		-14 157	14 157	-100,00
Impôts sur les bénéfices		-14 157	14 157	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-483 056	943 176	-1 426 232	-151,22

CABINET, EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé	20/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	5 635	6,74			5 635	
Retrocessions à prix coûtant	174	0,21			174	
REVENTE MATERIEL INFORMATIQUE	77 819	93,05	58 191	100,00	19 628	33,73
Ventes de marchandises	83 628	100,00	58 191	100,00	25 437	43,71
MARCHANDISES A REVENDRE	56 407	67,45	13 602	23,37	42 805	314,71
Coût d'achats marchandises vendues	56 407	67,45	13 602	23,37	42 805	314,71
MARGE COMMERCIALE	27 221	32,55	44 590	76,63	-17 368	-38,95
PRESTATIONS DE SERVICES	13 658	0,18	2 480	0,03	11 178	450,73
CONVENTION PRESTATION GENVALUE	46 578	0,61			46 578	
CONVENTION PRESTATION CONSEIL	123 016	1,61			123 016	
CONVENTION PRESTATION INTERFACE	222 307	2,91			222 307	
CONVENTION PRESTATION CIRCE	112 782	1,48			112 782	
CONVENTION PRESTATION IDILOG	65 572	0,86			65 572	
CONVENTION PRESTATION FRACTAL	13 350	0,17			13 350	
CONVENTION PRESTATION IMSO	189 379	2,48			189 379	
CONVENTION PRESTATION IMSO GROUP	30 230	0,40			30 230	
CONVENTION PRESTATION ALPHAGED	4 670	0,06			4 670	
CONVENTION PRESTATION SPCL	49 946	0,65			49 946	
CONVENTION PRESTATION ISA GIE	37 938	0,50			37 938	
CONVENTION PRESTATION ETECHNOLOGIE	260 375	3,41			260 375	
CONVENTION PRESTATION MKI	229 004	3,00			229 004	
PREST SERVICES AXIMA CONCEPT	35 634	0,47			35 634	
SIDEL BLOWING SERVICES	906 570	11,86	1 060 824	14,70	-154 254	-14,54
PRESTATIONS SIDEL EXO	246 541	3,23	259 866	3,60	-13 325	-5,13
PRESTATIONS RENCO EXO ITALIE	10 616	0,14			10 616	
CEGELEC			4 095	0,06	-4 095	-100,00
PREST° SERVICES SOUS TRAITANCE			129 307	1,79	-129 307	-100,00
PRESTATIONS GOODRICH	72 395	0,95			72 395	
PRESTATIONS GOODRICH IMSO SOL	52 211	0,68			52 211	
PRESTATIONS SERVICES EDF BURE	422 530	5,53			422 530	
PRESTATION EDF ALN IMSO	33 862	0,44			33 862	
PRESTATIONS CNPE BELLEVILLE	23 843	0,31			23 843	
PRESTATION DE SERVICES CNEN	1 332 432	17,43	1 162 402	16,10	170 030	14,63
PRESTATIONS SERVICES CIPN	614 801	8,04	416 020	5,76	198 781	47,78
PRESTATIONS SERVICE CIPN RECH DIPDE	333 932	4,37	225 925	3,13	108 007	47,81
PRESTATONS NEXTER	33 625	0,44			33 625	
PRESTATIONS SYSSNAV - CIRCE	7 800	0,10			7 800	
PRESTATIONS IRSN - SOLUTIONS	45 210	0,59			45 210	
PRESTATIONS AREVA - IMSO	52 999	0,69			52 999	
PRESTATIONS TUNZINI	61 161	0,80			61 161	
PRESTAT° SERV. CORDEMAIS arrêté 04	45 210	0,59	158 776	2,20	-113 566	-71,53
PRESTATION DE SERVICE CRUAS	959 237	12,55	923 625	12,80	35 611	3,86
PRESTATIONS SERVICES TRICASTIN	183 144	2,40	453 497	6,28	-270 353	-59,62
Variation PCA FAE AAR	65 366	0,86	492 495	6,82	-427 130	-86,73
PRESTATIONS TOTAL - EXO TVA	55 472	0,73	402 228	5,57	-346 756	-86,21
PRESTA HORS CONVENTION GENVALUE	11 742	0,15	36 204	0,50	-24 462	-67,57
PRESTA HORS CONVENTION IMSO	49 526	0,65	65 700	0,91	-16 174	-24,62
PRESTA HORS CONVENTION SPCL	14 395	0,19	40 200	0,56	-25 805	-64,19
PRESTA HORS CONVENTION ALPHAGED			23 748	0,33	-23 748	-100,00

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé	21/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRESTA HORS CONVENTION CIRCE	75 820	0,99	68 772	0,95	7 048	10,25
PRESTA HORS CONVENTION E-TECHNO	84 874	1,11	116 100	1,61	-31 226	-26,90
PRESTATIONS EDF / DE VIRIS	38 147	0,50			38 147	
PRESTA HORS CONVENTION INTERFACE	95 964	1,26	120 396	1,67	-24 432	-20,29
PRESTA HORS CONVENTION CONSEIL	28 079	0,37	81 000	1,12	-52 921	-65,33
PRESTA HORS CONVENTION FRACTAL	1 617	0,02			1 617	
PRESTA HORS CONVENTION MKI	83 870	1,10	115 488	1,60	-31 618	-27,38
PRESTA HORS CONVENTION IDILOG	26 080	0,34			26 080	
PREST SERVICES VICTORIA PARK			1 250	0,02	-1 250	-100,00
PRESTATIONS COGESTAR			25 908	0,36	-25 908	-100,00
PRESTATIONS PHIMECA			3 750	0,05	-3 750	-100,00
PRESTATIOND IMSO GROUP			15 912	0,22	-15 912	-100,00
PRESTATIONS GENVALUE			40 200	0,56	-40 200	-100,00
IDILOG Convent Prestat 02.2015			32 615	0,45	-32 615	-100,00
FRACTAL Convent Prestat 01.2015			29 215	0,40	-29 215	-100,00
PDTS VEHICULES E-TECHNOLOGIES			4 206	0,06	-4 206	-100,00
PDTS VEHICULES CIRCE			25 069	0,35	-25 069	-100,00
PDTS VEHICULES CIRCE EXO TVA			575	0,01	-575	-100,00
PDTS VEHICULES LIFING			1 999	0,03	-1 999	-100,00
PDTS VEHICULES GENVALUE			4 434	0,06	-4 434	-100,00
PDT VEHICULES GENVALUE EXO TVA			132		-132	-100,00
LONGSEN Loc 10.2015			19 227	0,27	-19 227	-100,00
PDTS VEHIC LONGSEN Exo			4 468	0,06	-4 468	-100,00
PRODUITS ACCESSOIRES Véhicules	61 287	0,80	6 011	0,08	55 276	919,53
PRODUITS ACCESSOIRES Loyers	41 522	0,54	46 661	0,65	-5 138	-11,01
PRODUITS ACCES LOYER EXO			6 396	0,09	-6 396	-100,00
PRODUITS ACCESSOIRES Pers	3 000	0,04	428 852	5,94	-425 852	-99,30
PRODUITS ACCESSOIRES Divers	14 990	0,20	2 970	0,04	12 020	404,71
PDTS ACCESSOIRES SS-TRAITANCE			72 301	1,00	-72 301	-100,00
PRODUIT Ss TRAITANCE EXO			17 659	0,24	-17 659	-100,00
PRODUITS & ACCESSOIRES TVS			-521	-0,01	521	-100,00
PDTS ASSURANCE CIRCE STUDIA			12 457	0,17	-12 457	-100,00
PDTS ASSURANCE GENVALUE			4 533	0,06	-4 533	-100,00
PDTS ASSURANCE E-TECHNO			7 820	0,11	-7 820	-100,00
PDTS ASSURANCE INTERFACE			11 085	0,15	-11 085	-100,00
PDTS ASSURANCE DIVERS	19 144	0,25	9 324	0,13	9 820	105,32
PDTS ASSURANCE STUDIA CONSEIL			3 435	0,05	-3 435	-100,00
PDTS FLOTTE PORTABLE			16 492	0,23	-16 492	-100,00
PRODUITS ACCESSOIRES TF			5 001	0,07	-5 001	-100,00
Production vendue	7 643 451	100,00	7 218 586	100,00	424 865	5,89
VARIATION EN COURS	-67 873	-0,89	-256 872	-3,56	188 998	-73,58
VARIATIONS TEC CNEN			20 193	0,28	-20 193	-100,00
TEC CRUAS			30 902	0,43	-30 902	-100,00
Production stockée	-67 873	-0,89	-205 776	-2,85	137 903	-67,02
Production immobilisée incorporelle			111 960	1,55	-111 960	-100,00
Production immobilisée			111 960	1,55	-111 960	-100,00
FOURNITURES DE BUREAU			93		-93	-100,00
SOUS-TRAITANCE TRICASTIN			34 209	0,47	-34 209	-100,00
SOUS-TRAITANCE CRUAS	352 480	4,61	362 351	5,02	-9 871	-2,72
SOUS-TRAITANCE TOTAL	198 575	2,60	149 453	2,07	49 122	32,87
SOUS-TRAITANCE CNEN	1 350 120	17,66	1 168 036	16,18	182 084	15,59

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé	22/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
SOUS-TRAITANCE ANCARS	48 261	0,63	66 375	0,92	-18 114	-27,29
SOUS-TRAITANCE CIRCE STUDIA			129 307	1,79	-129 307	-100,00
SOUS TRAITANCE NEXTER CIRCE	33 625	0,44			33 625	
SOUS TRAITANCE SYSNV CIRCE	7 800	0,10			7 800	
SOUS TRAITANCE GOODRICH IDILOG	9 120	0,12			9 120	
SOUS-TRAITANCE E-TECHNOLOGIES			11 214	0,16	-11 214	-100,00
SOUS-TRAITANCE SUR AFFAIRES	1 410	0,02	29 130	0,40	-27 720	-95,16
SOUS TRAITANCE EURIDIA MKI	15 930	0,21			15 930	
SOUS-TRAITANCE CIPN	318 732	4,17	227 994	3,16	90 738	39,80
SOUS TRAITANCE TUNZINI MKI	38 428	0,50			38 428	
SOUS TRAITANCE AXIMA MKI	23 272	0,30			23 272	
SOUS-TRAITANCE INTERFACE	1 160 613	15,18	1 324 643	18,35	-164 030	-12,38
SOUS TRAITANCE GOODRICH INTERFACE	36 282	0,47			36 282	
INTERFACE Ss-Traitance Cegelec			4 095	0,06	-4 095	-100,00
SOUS-TRAITANCE PHICORP			28 465	0,39	-28 465	-100,00
SOUS-TRAITANCE GENVALUE			125 196	1,73	-125 196	-100,00
SOUS-TRAITANCE 7 CONSULTING			15 000	0,21	-15 000	-100,00
SOUS TRAITANCE EDF ALN IMSO	33 862	0,44			33 862	
SOUS TRAITANCE AREVA IMSO	52 999	0,69			52 999	
SOUS TRAITANCE EDF BURE IMSO	422 530	5,53			422 530	
SOUS TRAITANCE GOOD RICH IMSO	79 204	1,04			79 204	
SOUS TRAITANCE EDF CNPE BELLEVILLE	23 843	0,31			23 843	
SOUS TRAITANCE IRSN SOLUTIONS	45 210	0,59			45 210	
SOUS TRAITANCE DEVIRIS SOLUTIONS	38 147	0,50			38 147	
SOUS TRAITANCE RENKO INTERFACE	10 616	0,14			10 616	
Cie de matières et sous-traitance	4 301 058	56,27	3 675 561	50,92	625 497	17,02
MARGE DE PRODUCTION	3 274 519	42,84	3 449 208	47,78	-174 689	-5,06
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	7 727 079	100,00	7 276 777	100,00	450 302	6,19
MARGE BRUTE GLOBALE	3 301 740	42,73	3 493 798	48,01	-192 057	-5,50
EDF	3 173	0,04	5 266	0,07	-2 093	-39,75
FOURT. ENTRETIEN	5 308	0,07			5 308	
FOURNITURES ADM	7 913	0,10	9 875	0,14	-1 962	-19,87
CARBURANT			14 820	0,20	-14 820	-100,00
SOUS TRAITANCE GENVALUE	197 205	2,55			197 205	
SOUS TRAITANCE STUDIA CONSEIL	19 531	0,25			19 531	
SOUS TRAITANCE INTERFACE	200				200	
SS-TRAITANCE CIRCE/STUD INGENIERIE	28 009	0,36			28 009	
SS-TRAITANCE E-TECHNO/STUD SOLUTION	11 770	0,15			11 770	
SOUS TRAITANCE MKI	1 201	0,02			1 201	
Locations	2 123	0,03			2 123	
LOCATIONS IMMOBILIERES	3 780	0,05	32 380	0,44	-28 600	-88,33
GENVALUE 2 T 2011	2 495	0,03			2 495	
LOCATION MEYREUIL BAT 1	7 750	0,10	20 692	0,28	-12 941	-62,54
LOYER MEYREUIL BAT 12 REFACT CIRCE	11 375	0,15	39 468	0,54	-28 093	-71,18
LOYER MEYREUIL BAT 12 STUDIA	5 070	0,07			5 070	
LOYER MEYREUIL BAT 4	29 866	0,39			29 866	
LOYER CHAMPAGNE AU MONT DOR			14		-14	-100,00
LOYER LYON REFACT STUDIA CONSEIL	47 398	0,61	63 078	0,87	-15 680	-24,86

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé	23/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
LOYER LYON STUDIA	9 648	0,12			9 648	
LOC GE CAPITAL	3 249	0,04	3 279	0,05	-30	-0,91
LOCATION A3	780	0,01	8 835	0,12	-8 054	-91,17
LOCATION A3 CR-856-BE	1 078	0,01	7 655	0,11	-6 577	-85,92
LOCATION POLO EDE CY848SC	2 663	0,03	3 787	0,05	-1 124	-29,69
LOCATION CIRCE STUDIA GOLF DB097LQ	4 645	0,06	4 813	0,07	-168	-3,49
LOCATION NISSAN NOTE DD 714 FJ	898	0,01	4 566	0,06	-3 668	-80,34
LOCATION GOLF 7 - DE544NJ	8 164	0,11	5 152	0,07	3 012	58,46
LOCATION AUDI A1 -DD358PK	4 098	0,05	3 545	0,05	553	15,60
LOCATION NISSAN QASQAI DF591AB	4 514	0,06	4 514	0,06		
LOC POLO CIRCE DF173TN	3 226	0,04	3 226	0,04		
LOCATION SCENIC DP 380 AD	4 776	0,06			4 776	
LOC CLIOS CIRCE DF267ZC/DF300ZC/DF2	8 440	0,11	8 439	0,12	1	0,01
LOCATION NISSAN QASQAI DH817KS	4 495	0,06	4 495	0,06		
LOCATION CIRCE DK 332 EH	3 370	0,04	2 808	0,04	562	20,00
LOC E-TECH 2 CLIO DG248EA/DG784EB	4 206	0,05	4 206	0,06		
LOC CIRCE CLIO DG 592 EB	1 999	0,03	1 999	0,03		
LOC STUDIA CONSEIL DG 893 EB	1 999	0,03	1 999	0,03		
LOCATION A1 DP386FB	5 867	0,08	3 739	0,05	2 127	56,89
DIAC LOCATION SCENIC			3 376	0,05	-3 376	-100,00
LOCATION VOLVO - R GILLETTE	8 902	0,12			8 902	
leasecom informatique	6 762	0,09	15 260	0,21	-8 498	-55,69
DIAC LOC clio VU - DP136VM	3 054	0,04	2 414	0,03	640	26,53
BMW FINANCE MINI DY092EJ	6 961	0,09	1 241	0,02	5 720	460,85
LOC QASHQAI DZ590HD	4 366	0,06			4 366	
LOCATION CLIO EC-790-SQ ARVAL	1 600	0,02			1 600	
LOCATION CLIO EC-781-SD ARVAL	1 955	0,03			1 955	
LOCATION CLIO EC-865-SQ ARVAL	1 970	0,03			1 970	
LOCATION CAPTUR ED-293-NS ARVAL	1 330	0,02			1 330	
LOCATION QASHQAI EF-012-DG ARVAL	1 042	0,01			1 042	
BNP LEASE CIRCE	1 710	0,02	1 710	0,02		
LOCAM MAPPING CONTROL	16 302	0,21			16 302	
LLD LOGICIEL ERP EVERWIN	4 150	0,05			4 150	
LLD GRENKE PC DELL LATITUDE E5570	366				366	
LLD GRENKE INFOR. INGRAM	3 159	0,04			3 159	
LLD GRENKE STAT° TRAV PRECIS° 5510	263				263	
RENAULT CLIO STE EE-889-QH NATIXIS	825	0,01			825	
PEUGEOT BIPPER EG-754-PW NATIXIS	444	0,01			444	
RENAULT CLIO EE-793-YY NATIXIS	1 087	0,01			1 087	
RENAULT CLIO STE EE-919 QH NATIXIS	825	0,01			825	
RENAULT CLIO STE EE 896 QH NATIXIS	825	0,01			825	
RENAULT CLIO EE 679 SC NATIXIS	1 149	0,01			1 149	
RENAULT CLIO EE 581 RB NATIXIS	1 149	0,01			1 149	
LOCATION PARTNER EF 016 VA NATIXIS	926	0,01			926	
RENAULT CLIO EG 118 ZC NATIXIS	199				199	
CHARGES LOCATIVES	5 426	0,07			5 426	
Entretien et réparations	2 544	0,03			2 544	
ENTRETIEN IMMEUBLE	5 838	0,08	5 554	0,08	284	5,11
ENTRETIEN MATERIEL			200		-200	-100,00
ENTRETIEN VEHICULE	8 926	0,12	7 462	0,10	1 464	19,62
ENTRETIEN VEHICULE REFACTURE			237		-237	-100,00
MAINTENANCE INFORMATIQUE	21 761	0,28	17 611	0,24	4 150	23,56

CABINET EXELIO			Comptes Annuels		
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé			24/76	

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MAINTENANCE TRICASTIN			833	0,01	-833	-100,00
MAINTENANCE CEGID PAYE	11 105	0,14			11 105	
ASSURANCES	83 580	1,08	74 977	1,03	8 602	11,47
DOCUMENTATION GENERALE	679	0,01	3 006	0,04	-2 326	-77,40
Documentation technique	3 645	0,05			3 645	
Frais de colloques, de séminaires	1 885	0,02			1 885	
PERS. INTERIMAIRE TRICASTIN			41 089	0,56	-41 089	-100,00
PERSONNEL INTERIMAIRE			2 445	0,03	-2 445	-100,00
PERSONNEL INTERIMAIRE	15 872	0,21	19 545	0,27	-3 674	-18,80
COMMISSIONS AFFACTURAGE BNP FACTOR	1 006	0,01			1 006	
HONORAIRES	99 600	1,29	40 465	0,56	59 135	146,14
STUDIA CONSEIL Consultant			14 814	0,20	-14 814	-100,00
FRAIS DACTES ET CONTENTIEUX	2 473	0,03	1 116	0,02	1 357	121,63
Publicité	4 520	0,06			4 520	
Annonces et insertions	2 334	0,03			2 334	
Foires et expositions	4 420	0,06			4 420	
CADEAUX A LA CLIENTELE	13 614	0,18	10 957	0,15	2 658	24,26
PUBLICITES	1 820	0,02	11 405	0,16	-9 585	-84,04
DONS	100		108		-8	-7,58
TRANSPORT TR	151				151	
Transports sur achats	233				233	
Transports divers	408	0,01			408	
FRAIS DE DEPLACEMENTS	14 450	0,19	10 789	0,15	3 661	33,93
Péages STUDIA	1 465	0,02	849	0,01	616	72,59
FRAIS CB SUPPORT	7 474	0,10	6 601	0,09	873	13,22
FRAIS DEPLACEMENT O.DELAFARGUE	9 313	0,12	7 339	0,10	1 974	26,90
FRAIS DPLT ERIC POUSSARD	8 120	0,11			8 120	
FRAIS DPLT C.LEOTY	457	0,01	1 829	0,03	-1 372	-74,99
FRAIS DEPLACEMENTS JM ZABLOT	2 534	0,03			2 534	
FRAIS DPLT A. BENBOURICHE	898	0,01	9 644	0,13	-8 747	-90,69
FRAIS DPLT ABBATUCCI			259		-259	-100,00
FRAIS DEPLACEMENT E DECOBECQ	1 458	0,02	638	0,01	821	128,71
FRAIS DPLT JC.GUERRIER	32 712	0,42	17 005	0,23	15 707	92,37
FRAIS DPLT GAYDON	582	0,01	1 943	0,03	-1 361	-70,07
FRAIS DPLT GAUTIER	142		45		96	212,10
FRAIS DPLT S NETTIT	302		20		282	NS
FRAIS DEPLACEMENTS C Canals	1 450	0,02	578	0,01	872	150,90
FRAIS DPLT - BILLON LAURE	2 491	0,03	2 508	0,03	-17	-0,68
FRAIS DEPLACEMENTS F Sagna	1 243	0,02	829	0,01	413	49,84
FRAIS DPLT CHAN ELISE	15		306		-291	-95,10
FRAIS DPLT - RENAUD CECILE	3 725	0,05	94		3 631	NS
FRAIS DEPLACEMENTS A Calmette	1 075	0,01	42		1 033	NS
FRAIS DEPLACEMENT A GIUDICE	3 727	0,05			3 727	
FRAIS DEPLACEMENT A. LASSERRE	5 896	0,08			5 896	
FRAIS DEPLACEMENTS CIPN	722	0,01	3 306	0,05	-2 584	-78,17
FRAIS DEPLACEMENTS F. AZAMBOURG	234				234	
FRAIS DEPLACEMENTS F. NUELLEC	8 330	0,11			8 330	
FRAIS DEPL MORACHIOLI	3 055	0,04			3 055	
FRAIS DEPL L WHARMBY	661	0,01			661	
FRAIS DEPL F BESOUX - Studia Solut°	591	0,01			591	
FRAIS DEPL CONSTANTINO	607	0,01			607	
FRAIS DEPL LEFEVRE	299				299	

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé	25/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
FRAIS DEPL HALNAUD	1 685	0,02			1 685	
FRAIS DEPL JANNIN	961	0,01			961	
FRAIS DEP MICHELE GUERVILLE	395	0,01			395	
FRAIS DEP M BAYARD	68				68	
FRAIS DEPLACEMENTS P. FRACASSI	2 088	0,03			2 088	
FRAIS DEPLACEMENTS CORDEMAIS	2 289	0,03	9 508	0,13	-7 219	-75,92
FRAIS DEPLACEMENT DIVERS	1 183	0,02	520	0,01	663	127,61
FRAIS DEPLACEMENTS CIRCE BREST	203				203	
FRAIS DEP CRUAS	98		1 214	0,02	-1 116	-91,94
FRAIS DE DEMENAGEMENT	5 500	0,07			5 500	
FRAIS DEP TRICASTIN			589	0,01	-589	-100,00
RECEPTIONS	7 896	0,10	2 991	0,04	4 905	164,02
LA POSTE	5 089	0,07	3 027	0,04	2 062	68,11
TELEPHONE	1 160	0,02	1 544	0,02	-384	-24,86
BOUYGUES TELECOM	8 290	0,11			8 290	
SFR	20 821	0,27	25 182	0,35	-4 361	-17,32
PARITEL	2 134	0,03	2 142	0,03	-8	-0,36
OVH			157		-157	-100,00
FUTUR TELECOM	1 833	0,02	1 668	0,02	165	9,89
FRANCE TELECOM TRICASTIN			122		-122	-100,00
PACWAN Abnt DSLE	2 750	0,04	3 489	0,05	-739	-21,17
FRAIS BANCAIRES	2 893	0,04			2 893	
COM AFFECT BNP => AU 6225000			18 066	0,25	-18 066	-100,00
AUTRES FRAIS ET COMM BANCAIRES			5 200	0,07	-5 200	-100,00
COTISATIONS	2 145	0,03	550	0,01	1 595	290,02
Autres achats et charges externes	1 009 050	13,06	679 069	9,33	329 981	48,59
VALEUR AJOUTEE	2 292 691	29,67	2 814 729	38,68	-522 038	-18,55
Subventions d'exploitation	2 928	0,04			2 928	
Subventions d'exploitation	2 928	0,04			2 928	
Taxe sur les salaires			2 231	0,03	-2 231	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE	9 961	0,13	4 527	0,06	5 434	120,03
TAXE APPRENTISSAGE CIPN			1 549	0,02	-1 549	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE CORDEMAIS			713	0,01	-713	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE CRUAS			2 039	0,03	-2 039	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE TRICASTIN			1 874	0,03	-1 874	-100,00
FORMATION CONTINUE			4 365	0,06	-4 365	-100,00
FORMATION CONTINUE CIPN			1 831	0,03	-1 831	-100,00
FORMATION CONTINUE CORDEMAIS			1 197	0,02	-1 197	-100,00
FORMATION CONTINUE CRUAS			2 050	0,03	-2 050	-100,00
FORMATION CONTINUE TRICASTIN			2 139	0,03	-2 139	-100,00
Autres taxes versées aux impôts	58				58	
FORMATION CONTINUE	16 620	0,22			16 620	
Effort Construction	6 592	0,09			6 592	
TAXE ADESATT	293				293	
CFE	1 666	0,02	1 637	0,02	29	1,77
CVAE	28 653	0,37	33 853	0,47	-5 200	-15,36
TAXES FONCIERES	8 387	0,11	12 888	0,18	-4 501	-34,92
TVTS	8 296	0,11	4 800	0,07	3 496	72,83
Taxes diverses						

CABINET EXELIO			Comptes Annuels		
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé			26/76	

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts, taxes et verst assimilés	80 526	1,04	77 693	1,07	2 833	3,65
REMUNERATIONS	1 294 802	16,76	659 819	9,07	634 983	96,24
SALAIRES CIPN			227 521	3,13	-227 521	-100,00
REMUNERATIONS CORDEMAIS			104 810	1,44	-104 810	-100,00
REMUNERATION CRUAS			299 789	4,12	-299 789	-100,00
REMUNERATION TRICASTIN			275 612	3,79	-275 612	-100,00
CONGES PAYES	35 058	0,45	1 815	0,02	33 243	NS
CONGES PAYES CIPN			3 701	0,05	-3 701	-100,00
CONGES PAYES CORDEMAIS			-1 372	-0,02	1 372	-100,00
CONGES PAYES CRUAS			2 236	0,03	-2 236	-100,00
CONGES PAYES TRICASTIN			-15 811	-0,22	15 811	-100,00
Rémunération Avantages en Nature	26 508	0,34			26 508	
INDEMNITE TRANSPORT CARTE ORANGE	2 053	0,03			2 053	
INDEMNITES FIN DE CONTRAT	14 943	0,19			14 943	
URSSAF	368 015	4,76	213 992	2,94	154 024	71,98
URSSAF CIPN			34 465	0,47	-34 465	-100,00
URSSAF CORDEMAIS			30 992	0,43	-30 992	-100,00
URSSAF CRUAS			79 928	1,10	-79 928	-100,00
URSSAF TRICASTIN			75 365	1,04	-75 365	-100,00
RETRAITE ARRCO (REUNICA)	72 696	0,94	59 629	0,82	13 067	21,91
REUNICA CIPN			13 323	0,18	-13 323	-100,00
REUNICA CORDEMAIS			6 131	0,08	-6 131	-100,00
REUNICA CRUAS			17 538	0,24	-17 538	-100,00
REUNICA TRICASTIN			16 160	0,22	-16 160	-100,00
COTISATIONS AGIRC (REUNICA)	28 265	0,37			28 265	
COTISATIONS PREVOYANCE	15 235	0,20			15 235	
COTISATIONS MUTUELLE (CGRM)	37 571	0,49			37 571	
Cotisations Pôle Emploi	8 534	0,11			8 534	
AXA MUTUELLE CIPN			5 202	0,07	-5 202	-100,00
AXA MUTUELLE CORDEMAIS			2 130	0,03	-2 130	-100,00
AXA MUTUELLE CADRES			8 209	0,11	-8 209	-100,00
MUTUELLE NON CADRE CRUAS			8 880	0,12	-8 880	-100,00
AXA MUTUELLE NC TRICASTIN			7 269	0,10	-7 269	-100,00
AXA PREVOYANCE CIPN			2 277	0,03	-2 277	-100,00
AXA PREVOYANCE CORDEMAIS			1 048	0,01	-1 048	-100,00
AXA PREVOYANCE CADRES			7 294	0,10	-7 294	-100,00
AXA PREVOYANCE CRUAS			2 998	0,04	-2 998	-100,00
AXA PREVOYANCE TRICASTIN			2 758	0,04	-2 758	-100,00
PREVOYANCE			397	0,01	-397	-100,00
TICKETS RESTAURANT	48 841	0,63			48 841	
TICKETS RESTAURANT			12 215	0,17	-12 215	-100,00
TICKETS RESTAURANTS CIPN			13 377	0,18	-13 377	-100,00
TICKETS RESTAURANTS CORDEMAIS			3 927	0,05	-3 927	-100,00
TICKETS RESTAURANT CRUAS			12 730	0,17	-12 730	-100,00
TICKETS RESTAURANT TRICASTIN			12 138	0,17	-12 138	-100,00
ABONDEMENT			183		-183	-100,00
VERSEMENT CE	2 590	0,03	3 164	0,04	-574	-18,14
MEDECINE DU TRAVAIL	7 462	0,10	2 831	0,04	4 632	163,65
MEDECINE DU TRAVAIL CIPN			1 114	0,02	-1 114	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL CORDEMAIS			340		-340	-100,00
MEDECINE TRAVAIL CRUAS			1 512	0,02	-1 512	-100,00

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé	27/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MEDECINE TRAVAIL TRICASTIN			454	0,01	-454	-100,00
Stages formation perfectionnement	10 491	0,14			10 491	
AUTRES FRAIS DE PERSONNEL			1 745	0,02	-1 745	-100,00
CONGES PAYES	2 731	0,04	679	0,01	2 052	302,27
CONGES PAYES CIPN			1 613	0,02	-1 613	-100,00
CONGES PAYES CORDEMAIS			20		-20	-100,00
CONGES PAYES CRUAS			274		-274	-100,00
CONGES PAYES TRICASTIN			-7 125	-0,10	7 125	-100,00
CHARGES PERSONNEL CORDEMAIS			396	0,01	-396	-100,00
CHARGES DE PERSONNEL TRICASTIN			270		-270	-100,00
CHARGES DE PERSONNEL – CRUAS			952	0,01	-952	-100,00
INDEMNITES			1 981	0,03	-1 981	-100,00
AUTRE CHARGES DE PERSONNEL	187		12 105	0,17	-11 918	-98,46
Crédit d'impôt compétitivité entrep	-64 359	-0,83	-60 168	-0,83	-4 191	6,97
Charges de personnel	1 911 624	24,74	2 170 830	29,83	-259 206	-11,94
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	303 469	3,93	566 206	7,78	-262 737	-46,40
TRANSFERT DE CHARGES	16 654	0,22	16 850	0,23	-196	-1,17
Reprises s/ charges et Transferts	16 654	0,22	16 850	0,23	-196	-1,17
PDTS DIVERS GESTION COURANTE	94		674	0,01	-579	-86,03
Autres produits	94		674	0,01	-579	-86,03
Dot. amort. s/immobil. incorporel.	37 320	0,48	104		37 216	NS
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	32 608	0,42	27 929	0,38	4 680	16,76
Dot. prov. dépréc. créances clients	32 086	0,42			32 086	
Dot. amortissements et provisions	102 014	1,32	28 032	0,39	73 982	263,91
CH. DIVERSES GESTION COURANTE	164		29		135	470,79
Autres charges	164		29		135	470,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	218 039	2,82	555 669	7,64	-337 630	-60,76
REVENUS TITRES PARTICIPATION			616 900	8,48	-616 900	-100,00
INTERETS COMPTES COURANTS	37 138	0,48	11 465	0,16	25 673	223,92
Repris.s/prov.dépréc.immob. financ.			263 733	3,62	-263 733	-100,00
Produits financiers	37 138	0,48	892 099	12,26	-854 960	-95,84
Charges d interets	7 731	0,10			7 731	
INTERETS DES EMPRUNTS	12 729	0,16	15 703	0,22	-2 974	-18,94
INTERETS FINANCEMENT CICE	2 937	0,04	2 016	0,03	920	45,65
Intérêts emprunts BNP 30.1k€	184		395	0,01	-212	-53,53
INTERETS DES C/C	7 076	0,09	398	0,01	6 678	NS
INTERETS ACQUISITIONS TITRES	4 018	0,05	9 415	0,13	-5 397	-57,32
INTERETS ORA	49 740	0,64	35 749	0,49	13 991	39,14
Interets Affacturage	22 149	0,29			22 149	
AGIOS	25 123	0,33	4 690	0,06	20 433	435,68
Rompus ORA – AB			96		-96	-100,00
Charges financières	131 687	1,70	68 462	0,94	63 224	92,35
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔ	123 491	1,60	1 379 305	18,95	-1 255 814	-91,05
PRODUITS EXCEPTIONNELS			13 401	0,18	-13 401	-100,00

CABINET EXELIO .			Comptes Annuels		
31/12/2016	Soldes intermédiaires de gestion Détaillé			28/76	

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRIX DE VENTE DES TITRES			120 203	1,65	-120 203	-100,00
Prod cessions actifs – Immo Fi.			100 000	1,37	-100 000	-100,00
Produits exceptionnels			233 603	3,21	-233 603	-100,00
Charges exception. s/opérat.gestion			18 076	0,25	-18 076	-100,00
AMENDES	1 227	0,02	14 495	0,20	-13 268	-91,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES	339 591	4,39	42 412	0,58	297 179	700,70
Charges sur exercices antérieurs	220 369	2,85	24 970	0,34	195 399	782,53
VNC TITRES CEDES			383 936	5,28	-383 936	-100,00
VNC actifs cédés – Immo financières			200 000	2,75	-200 000	-100,00
Dot. prov. risques et charges excep	45 360	0,59			45 360	
Charges exceptionnelles	606 546	7,85	683 889	9,40	-77 343	-11,31
Résultat exceptionnel	-606 546	-7,85	-450 286	-6,19	-156 260	34,70
Crédit d'impôt prospection commerci			-14 157	-0,19	14 157	-100,00
Impôts sur les bénéfices			-14 157	-0,19	14 157	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-483 056	-6,25	943 176	12,96	-1 426 232	-151,22

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Règles et méthodes comptables	29/76

Désignation de la société : SAS STUDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 9 353 966 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 483 056 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

CABINET, EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Règles et méthodes comptables	30/76

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 64 359 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	31/76

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	111 960			111 960
Immobilisations incorporelles	111 960			111 960
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	48 557	10 498		59 054
– Matériel de transport	36 000			36 000
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 531	12 565		92 096
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	164 087	23 063		187 151
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	4 944 557	868 727	998 693	4 814 591
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	156 436	84 185		240 622
Immobilisations financières	5 100 994	952 912	998 693	5 055 213
ACTIF IMMOBILISE	5 377 041	975 976	998 693	5 354 323

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	32/76

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		23 063	952 912	975 976
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		23 063	952 912	975 976
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			998 693	998 693
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			998 693	998 693

CABINET EXELIO .		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	33/76

Immobilisations financières

Titres immobilisés :

Les titres immobilisés sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition.

À chaque clôture, la société apprécie s'il existe un indice quelconque de perte de valeur de ses titres immobilisés.

Les indices de perte de valeur des titres immobilisés sont généralement :

- des performances inférieures aux prévisions ;
- des chutes de revenus et de résultats.

Si tel est le cas, la société détermine la valeur actuelle de ces actifs et la compare à la valeur nette comptable pour calculer une éventuelle dépréciation.

La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre :

- la valeur vénale
- et la valeur d'utilité (qui est la valeur actuelle des flux de trésorerie attendue).

Les dépréciations ont un caractère non définitif et peuvent être reprises dans la limite du coût historique comptabilisé lorsque la situation financière s'apprécie.

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	34/76

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS STUDIA CONSEIL 75008 PARIS	1 011 896	104 863	59,39	102 209
SAS STUDIA INGENIERIE 13590 MEYREUIL	266 117		100,00	-217 044
SARL MK INGENIERIE 13127 VITROLLES	155 000	124 618	100,00	603 115
SAS STUDIA SOLUTIONS 13127 VITROLLES	255 550	135 669	100,00	-93 592
SAS IMSO GROUP 13590 MEYREUIL	200 000	539 221	100,00	345 853
SAS INTERFACE 76160 RONCHEROLLES-SUR-LE-VIVIER	230 000	112 138	100,00	353 860
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Amortissements des immobilisations

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	35/76

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	104	37 320		37 424
Immobilisations incorporelles	104	37 320		37 424
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 402	8 705		21 106
- Matériel de transport	19 580	7 200		26 780
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 579	16 704		67 283
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	82 561	32 608		115 169
ACTIF IMMOBILISE	82 664	69 928		152 593

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	36/76

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 198 983 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	240 622		240 622
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 930 000	1 930 000	
Autres	2 006 183	2 006 183	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 179	22 179	
Total	4 198 983	3 958 362	240 622
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	96 551
AVOIR A RECEVOIR	68 325
Etat – produits à recevoir	4 082
Total	168 958

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	37/76

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 389 433,00 euros décomposé en 389 433 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	382 240	1,00
Titres émis pendant l'exercice	7 193	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	389 433	1,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	943 176
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	943 176
Affectations aux réserves	943 176
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	943 176

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	38/76

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2016
Capital	382 240		7 193		389 433
Primes d'émission	1 785 507		192 807		1 978 314
Réserve légale	10 500	27 724	27 724		38 224
Réserves générales	171 436	915 452	915 452		1 086 888
Résultat de l'exercice	943 176	-943 176	-483 056	943 176	-483 056
Total Capitaux Propres	3 292 859		660 120	943 176	3 009 803

Provisions

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	39/76

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		45 360			45 360
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		45 360			45 360
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		45 360			

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	40/76

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 298 803 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	1 000 035	1 000 035		
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	448 675	448 675		
– à plus de 1 an à l'origine	618 348	485 495	132 853	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	61 406	61 406		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 816 453	2 816 453		
Dettes fiscales et sociales	987 003	987 003		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	366 883	658	366 225	
Produits constatés d'avance				
Total	6 298 803	5 799 725	499 078	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 935 310			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 274 458			
(**) Dont envers les associés	658			

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	41/76

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Charges à payer

	Montant
FACTURES A RECEVOIR	144 987
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	4
Banque – Intérêts courus à recevoir	7 461
PROVISION P/ CONGES PAYES	116 685
REMUNERATION VARIABLE	25 465
Frais de déplacements	6 583
CH.SOC. S/ PROVISION P/ CP	52 508
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	13 178
CHARGES REMUNERAT° VARIABLE	11 459
CAP TVTS	1 659
Etat – Taxe Apprentissage	9 961
ETAT – Formation Continue	19 945
ETAT – Effort construction	6 592
Taxe ADESATT CAP	293
Taxe foncière CAP	88
Total	416 869

Autres informations

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	42/76

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES DAVANCE	22 179		
Total	22 179		

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Autres informations	43/76

Effectif

Effectif moyen du personnel : 42 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	30	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés		
Ouvriers		
Total	42	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : GENVALUE

Forme : SAS

SIREN : 481899327

Au capital de : 950 000 euros

Adresse du siège social :

45 Rue de Corucelles

75008 PARIS

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Autres informations	44/76

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
BNP FACTOR ENCOURS CLIENT	1 658 108
Autres engagements donnés	1 658 108
Total	1 658 108
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 52 029 euros

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

L'entreprise a obtenu le préfinancement d'une partie du CICE de l'année 2016 pour un montant de 60 168 euros.

Ce préfinancement vient diminuer le montant du CICE à imputer sur l'impôt sur les sociétés.

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Actif immobilisé	45/76

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	111 960			111 960
Immobilisations incorporelles	111 960			111 960
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage				
– Installations générales, agencements				
aménagements divers	48 557	10 498		59 054
– Matériel de transport	36 000			36 000
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 531	12 565		92 096
Immobilisations corporelles	164 087	23 063		187 151
– Participations évaluées par mise en				
– Autres participations	4 944 557	868 727	998 693	4 814 591
– Prêts et autres immobilisations financières	156 436	84 185		240 622
Immobilisations financières	5 100 994	952 912	998 693	5 055 213
ACTIF IMMOBILISE	5 377 041	975 976	998 693	5 354 323

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Amortissement	46/76

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Autres immobilisations incorporelles (II)	104	37 320		37 424
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Install. générales, agencements et aménagement	12 402	8 705		21 106
Matériel de transport	19 580	7 200		26 780
Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 579	16 704		67 283
Total II	82 561	32 608		115 169
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	82 664	69 928		152 593

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Tableau des provisions	47/76

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour risques		45 360		45 360
Provisions pour dépréciation		32 086		32 086
Total		77 446		77 446
Exploitation		32 086		
Exceptionnelles		45 360		

CABINET EXELIO,		Comptes Annuels
31/12/2016	Variation détaillée des stocks	48/76

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
Production en cours		67 873		67 873
Prestations de services				
Total III		67 873		67 873
Production stockée				67 873

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Echéances des créances	49/76

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Autres	240 622		240 622
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 930 000	1 930 000	
Autres	2 006 183	2 006 183	
Charges constatées d'avance	22 179	22 179	
Total	4 198 983	3 958 362	240 622

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Echéances des dettes	50/76

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	1 000 035	1 000 035		
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	448 675	448 675		
– à plus de 1 an à l'origine	618 348	485 495	132 853	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	61 406	61 406		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 816 453	2 816 453		
Dettes fiscales et sociales	987 003	987 003		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	366 883	658	366 225	
Total	6 298 803	5 799 725	499 078	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 935 310			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 274 458			
(**) Dont envers les associés	658			

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Produits à recevoir & Charges constatés d'avance	51/76

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
FACTURE A ETABLIR	96 551	590 995
Créances clients et comptes rattachés	96 551	590 995
AVOIR A RECEVOIR	68 325	
Etat – produits à recevoir	4 082	
Autres créances	72 407	
Valeurs mobilière de placement		
Disponibilités		
Total général	168 958	590 995

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	22 179	25 720
Charges constatées d'avance	22 179	25 720
Total général	22 179	25 720

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Charges à payer	52/76

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
TOTAL	382 240	7 193		389 433

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	4	16
Banque – Intérêts courus à recevoir	7 461	
Emprunts et dettes auprès des étab.de crédit	7 465	16
Emprunts et dettes financières divers		
FACTURES A RECEVOIR	144 987	9 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 987	9 000
PROVISION P/ CONGES PAYES	116 685	50 310
PROVISION P / CP CIPN		17 952
PROVISIONS P / CONGES PAYES CO		5 631
PROVISION p / CP CRUAS		31 800
PROVISION P / CP TRICASTIN		13 344
REMUNERATION VARIABLE	25 465	
Frais de déplacements	6 583	
CH.SOC. S/ PROVISION P/ CP	52 508	23 273
CH. SOC. S/PROVISION P/CP CIPN		5 500
CH. SOC. S / PROVISION P / CP		2 396
PROVISION CH /CP CRUAS		13 416
PROVISION CH / CP TRICASTIN		5 192
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	13 178	10 589
CHARGES REMUNERAT° VARIABLE	11 459	
CAP TVTS	1 659	67 626
Etat – Taxe Apprentissage	9 961	
ETAT – Formation Continue	19 945	
ETAT – Effort construction	6 592	
Taxe ADESATT CAP	293	
Taxe foncière CAP	88	
Dettes fiscales et sociales	264 416	247 029
Autres dettes		
TOTAL GENERAL	416 869	256 044

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	DG Capacité d'autofinancement	53/76

	31/12/2016	31/12/2015	01/01/1900
Résultat net	-483 055,71	943 176,05	
Capacité d'autofinancement	-335 681,42	1 071 208,51	

CABINET EXELIO.		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le compte de résultat	54/76

Charges et Produits exceptionnels

Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Sous-traitance INTERFACE	176 110	
Honoraires CAC 2015	10 000	
Primes 2015 versées en 2016	32 345	
Frais généraux divers	1 914	
TOTAL	220 369	

Nature des corrections significatives d'erreurs passées au compte de résultat de l'exercice (PCG art. 314-3 et art.531-1/4) :
Les erreurs ainsi corrigées se rattachant à un autre exercice (2015), il y a lieu de noter les postes du bilan impactés, à savoir:

Exercice 2015

PASSIF – CAPITAUX PROPRES

Résultat, impact en diminution de 176.110 euros (contrepartie au compte de résultat : résultat de l'exercice)

PASSIF – DETTES

Dettes Fournisseurs et comptes rattachés intra-groupe, impact en augmentation de 211.332 euros dont TVA 35222 euros (contrepartie au compte de résultat :sous-traitance)

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 227	
Charges exceptionnelles	339 590	
Charges sur exercice antérieur	220 369	
TOTAL	561 186	

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2017

Exercice ouvert le	01/01/2016	et clos le	31/12/2016	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ☐					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case ☐					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-1-1 <i>quinquies</i> C), cocher la case ☐					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-1-2 <i>quinquies</i> C), cocher la case ☐					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
SAS STUDIA			
SIRET	5 1 8 0 4 8 1 5 2 0 0 0 2 0		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
EUROPARC SAINTE VICTOIRE Batiment 7 le canet 13590 MEYREUIL			

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE

Activités exercées	Ingénierie, études techniques	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	☐
--------------------	-------------------------------	--	--------------------------

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 %	Bénéfice imposable à 15 % et/ou 28%*	Déficit	539 760
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %		
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées art. 238 <i>quindecies</i>	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines	Pôle de compétitivité	
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	Autres dispositifs	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %		
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :				
Dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐ Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X ☐				

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée . Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Viseur conventionné ☐	Visa : CGA ☐
Nom, adresse, téléphone, Télécopie	
- du professionnel de l'expertise comptable : SARL CABINET JULIEN ET ASSOCIES	
95 AVENUE DES LOGISSONS 13770 VENELLES	
Tél : 0442540622	
- du conseil :	
Tél :	
- de l'association agréée :	
Tél :	
- N° d'agrément de l'AA :	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique "NOUVEAUTÉS").

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS				
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾			(c)	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées			(d)	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾			(e)	
			(f)	
			(g)	
			(h)	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾			(i)	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI			(j)	
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾			Total (a à h)	

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

[illegible]

H DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALEURS A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Désignation de l'entreprise		SAS STUDIA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		EUROPARC SAINTE VICTOIRE 13590 MEYREUIL		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		5 1 8 0 4 8 1 5 2 0 0 0 2 0		Néant		☐ *	
				Exercice N clos le,		31/12/2016	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	111 960	37 423	74 536
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	187 150	115 169	71 981
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	4 814 591		4 814 591
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	240 621		240 621
TOTAL (II)		BJ	BK	5 354 323	152 592	5 201 730	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 930 000	32 085	1 897 914
		Autres créances (3)	BZ	CA	2 006 182		2 006 182
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	225 959		225 959	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	22 179		22 179	
	TOTAL (III)	CJ	CK	4 184 321	32 085	4 152 235	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	9 538 644	184 678	9 353 966	
Renvois : (I) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS STUDIA		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 389 433)			DA	389 433	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	1 978 314	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	38 224	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1 086 887	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(483 055)	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	3 009 803	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	45 360	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	45 360	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	1 000 035	
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 067 023	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	62 063	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 816 453	
	Dettes fiscales et sociales			DY	987 002	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	366 225	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	6 298 802	
(V)			ED			
Ecart de conversion passif*			EE	9 353 966		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)						
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	5 799 724
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	448 675	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	83 628	FB		FC	83 628	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	7 643 450	FH		FI	7 643 450	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	7 727 079	FK		FL	7 727 079	
	Production stockée*					FM	(67 873)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 928	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	16 653	
	Autres produits (1) (11)					FQ	94	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 678 881
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	56 407
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	5 310 108
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	80 526
	Salaires et traitements*						FY	1 373 364
	Charges sociales (10)						FZ	538 259
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	69 928
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	32 085
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	163
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 460 842
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	218 038	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	37 138
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	37 138	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	131 686
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	131 686	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(94 548)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	123 490	

Désignation de l'entreprise <u>SAS STUDIA</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	561 186	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	45 360	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	606 546	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(606 546)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 716 020	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 199 075	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(483 055)	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	16 653	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
			1 227	
Charges exceptionnelles		339 590		
Charges sur exercice antérieur		220 369		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS STUDIA										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	111 960	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2			KP		KQ		KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3			KS		KT		KU		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	48 556	KW		KX	10 497	
		Matériel de transport *					KY	36 000	KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	79 530	LC		LD	12 565	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	164 087	LO		LP	23 063	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	4 944 557	8V		8W	868 727
		Autres titres immobilisés						IP		IR		IS	
Prêts et autres immobilisations financières						IT	156 436	IU		IV	84 185		
TOTAL IV						LQ	5 100 993	LR		LS	952 912		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	5 377 041	ØH		ØJ	975 975		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4			
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	111 960	IX		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML		
		Inst. gales., agencets, aménagements divers			IU		MM		MN	59 054	MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	36 000	MR		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	92 096	MU		
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
		Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IV		NG		NH	187 150	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations				IO		ØX	998 693	ØY	4 814 591	ØZ	
		Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	240 621	2G			
TOTAL IV				I3		NJ	998 693	NK	5 055 212	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	998 693	ØL	5 354 323	ØM			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Exercice N clos le : 31/12/2016

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d’amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l’exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
 - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -
- 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <u>SAS STUDIA</u>										Néant ☐ *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN						
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	103	PF	37 320	PG		PH	37 423					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU						
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC						
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	12 401	QE	8 704	QF		QG	21 106					
	Matériel de transport		QH	19 580	QI	7 200	QJ		QK	26 780					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	50 579	QM	16 703	QN		QO	67 282					
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
TOTAL III			QU	82 560	QV	32 608	QW		QX	115 169					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	82 664	ØP	69 928	ØQ		ØR	152 592					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW			Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY			Total général non ventilé (NW-NY)		NZ			
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice						
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9			Z8					
Primes de remboursement des obligations							SP			SR					

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS STUDIANéant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR		
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour litiges	4A	4B	45 360	4C	4D	45 360	
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G	4H		
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K		4L	4M		
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P		4R	4S		
Provisions pour pertes de change	4T	4U		4V	4W		
Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y		4Z	5A		
Provisions pour impôts (I)	5B	5C		5D	5E		
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H		5J	5K		
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ	ER		
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T	5U		
Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W		5X	5Y		
TOTAL II	5Z	TV	45 360	TW	TX	45 360	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
		- autres immobilisa- tions financières (I) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	32 085	6V	6W	32 085
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	6Y		6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	32 085	TZ	UA	32 085
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	77 445	UC	UD	77 445
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	32 085	UF			
	- financières	UG		UH			
	- exceptionnelles	UJ	45 360	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I					10		

(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	240 621	UV		UW	240 621		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	35 573		35 573				
	Autres créances clients			UX	1 894 426		1 894 426				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	4 790		4 790				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	13 159		13 159				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	472 219		472 219				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	4 082		4 082				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	1 511 931		1 511 931				
	Charges constatées d'avance			VS	22 179		22 179				
	TOTAUX			VT	4 198 983	VU	3 958 361	VV	240 621		
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y	1 000 035		1 000 035						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	448 675		448 675						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	618 348		485 495		132 852				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	61 405		61 405						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 816 453		2 816 453						
Personnel et comptes rattachés		8C	151 686		151 686						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	191 512		191 512						
État et autres	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	605 266		605 266						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	38 537		38 537						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	657		657						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	366 225				366 225				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZL									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	6 298 802	VZ	5 799 724		499 077				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 935 310	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 274 458	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31/12/2016	
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible*		à réintégrer :		WA		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE				WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	8 296			WC		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB				XE	8 296	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX				XW	(641)	
	Amendes et pénalités		WJ	(641)	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7				K7		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %								J8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								WN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										WO			
										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW			WQ		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										YI			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
										TOTAL I	WR	7 655	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WS	483 055		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WT			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs								WU		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WV		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WH		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										WP		
											WW		
											XB		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										I6		
	Majoration d'amortissement*										WZ		
	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)		K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)		L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)		L5		
	Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)		L6		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA		
	Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)		ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		1F		Zone franche d'activité (44 quaterdecies)		XC		
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)										PC			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS			
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9		Créance dé gagée par le report en arrière de déficit		ZI			XG	64 359	
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	547 414	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI							XJ	539 759	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL							XL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*													
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN							XO	539 759	

SAS STUDIO

Cegid Group

Désignation de l'entreprise <u>SAS STUDIA</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	109 327	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6	109 327	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)	YJ	539 759	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	649 086	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis A1. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
(art. L3113-1 et L3211-1 du code des Transports) (case à cocher)

XU

☐

- * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
 (1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS STUDIA</u>										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB	27 724			
			- Autres réserves			ZD	915 452				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	943 176		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	943 176		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG					
					TOTAL II	ZH	943 176				
DISTRIBUTIONS (Article 235ter ZCA)											
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)						YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	4 558 973			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8)						XQ	264 720			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	15 871			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	103 078			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES 2 145)						ST	367 463			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	5 310 108			
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	30 319			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)						9Z	50 207			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	80 526			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	1 568 297			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	1 062 437			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2014) *						ØB	1 294 802			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : handicapés) :						YP	42			
	- Effectif affecté à l'activité artisanale						RL				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK				
	- Numéro du centre de gestion agréé * XP						- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 1				
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL						
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC						
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO						
			Plus-values à 19% JP		Imputations JF						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA						Néant ☒ *		
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①		Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥		
I. Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*				
Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪	
				19 %	15 % ou 16 %	0 %		
I. Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨							
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩							
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA

Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA

Néant ☐ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②.

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ① *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥ ⑦
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ③	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2	56 289				56 289
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

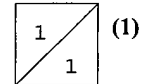
Désignation de l'entreprise : <u>SAS STUDIA</u>					Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2016		et clos le : 31/12/2016 Durée en nombre de mois 12	
Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :			
I Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	OA	83 628	
Production vendue – Biens	OB		
Production vendue – Services	OC	7 643 450	
Production stockée	OD	(67 873)	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	2 928	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	94	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	16 653	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 1	OM	7 678 881	
II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	56 407	
Variation de stocks (marchandises)	OO		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP		
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ		
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	5 050 813	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	163	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
TOTAL 2	OJ	5 107 384	
III Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	2 571 497
IV Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC-SD et 1329-DEF).	SA	2 571 497	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	7 743 732	
Période de référence	GY	0	1 // 0 1 / 2 0 1 6 GZ 3 1 // 1 2 / 2 0 1 6
Date de cessation	HR		
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.			

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

N° SIRET 5 1 8 0 4 8 1 5 2 0 0 0 2 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS STUDIA

ADRESSE (voie) EUROPARC SAINTE VICTOIRE

CODE POSTAL 13590 VILLE MEYREUIL

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	4	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	349 016
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	9	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	33 224

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination GENVALUE
N° SIREN (si société établie en France) 481889327 % de détention 90.37 Nb de parts ou actions 345 442
Adresse : N° 45 Voie RUE DE COURCELLES
Code Postal 75008 Commune PARIS Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

N° SIRET 5 1 8 0 4 8 1 5 2 0 0 0 2 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS STUDIA

ADRESSE (voie) EUROPARC SAINTE VICTOIRE

CODE POSTAL 13590 VILLE MEYREUIL

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 6

Forme juridique	SAS	Dénomination	STUDIA CONSEIL	N° SIREN (si société établie en France)	790194856	% de détention	59.39
Adresse :	N° 45	Voie	RUE DE COURCELLES	Code Postal	75008	Commune	PARIS
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	STUDIA INGENIERIE	N° SIREN (si société établie en France)	791975204	% de détention	100.00
Adresse :	N°	Voie	EUROPARC SAINTE VICTOIRE LE CANET	Code Postal	13590	Commune	MEYREUIL
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	MK INGENIERIE	N° SIREN (si société établie en France)	420912677	% de détention	100.00
Adresse :	N°	Voie	CENTRE TERTIAIRE MARSEILLE AEROPORT	Code Postal	13127	Commune	VITROLLES
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	STUDIA SOLUTIONS	N° SIREN (si société établie en France)	351413695	% de détention	100.00
Adresse :	N°	Voie	CENTRE TERTIAIRE MARSEILLE AEROPORT	Code Postal	13127	Commune	VITROLLES
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	IMSO GROUP	N° SIREN (si société établie en France)	798826822	% de détention	100.00
Adresse :	N°	Voie	Parc Sainte Victoire	Code Postal	13590	Commune	MEYREUIL
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	INTERFACE	N° SIREN (si société établie en France)	381471689	% de détention	100.00
Adresse :	N°	Voie	RUE DE PREAUX	Code Postal	76160	Commune	RONCHEROLLES-SUR-LE-VIVIER
						Pays	FRANCE
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	
						Pays	
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	
						Pays	

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

CONTINENTALE D'AUDIT



STUDIA

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

Exercice clos le 31 décembre 2016

STUDIA

Europarc Sainte-Victoire – Le Canet

13190 Meyreuil

Ce rapport contient 23 pages

CONTINENTALE D'AUDIT

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

■
22, PLACE DU GÉNÉRAL CATROUX - 75017 PARIS
TÉL : 01 55 65 15 55 - FAX : 01 55 65 15 58

STUDIA

Siège social : Europarc Sainte-Victoire – Le Canet – 13190 Meyreuil
Capital social : 389 433 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

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 STUDIA tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

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 exprimée ci-après.

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.



Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur :

- la note « Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable » de l'annexe qui expose les conséquences comptables des transmissions universelles de patrimoine intervenues au cours de l'exercice ;
- la note « Charges et produits exceptionnels » de l'annexe qui expose les corrections d'erreur opérées au cours de l'exercice.

2. Justification des appréciations

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2016 s'établit à 4 814 591 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur actuelle selon les modalités décrites dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier le caractère raisonnable des hypothèses retenues pour cette valeur actuelle.

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.

Le rapport de gestion ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de sa sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous rappelons que le non-établissement du rapport de gestion constitue une violation des dispositions de l'article L.232-1 du code de commerce.

Paris, le 31 mai 2017

Continental d'audit


Benjamin ZEITOUN
Associé

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Simplifié	2/76

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	111 960	37 424	74 537	111 857
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	187 151	115 169	71 982	81 527
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	4 814 591		4 814 591	4 944 557
Autres immobilisations financières	240 622		240 622	156 436
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 354 323	152 593	5 201 731	5 294 377
Stocks				
En cours de production de services				67 873
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 930 000	32 086	1 897 914	1 178 406
Fournisseurs débiteurs	83 669		83 669	12 903
Personnel	4 790		4 790	14 050
Etat, Impôts sur les bénéfices	13 159		13 159	28 182
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	472 220		472 220	238 689
Autres créances	1 432 345		1 432 345	193 128
Divers				
Disponibilités	225 959		225 959	124 316
Charges constatées d'avance	22 179		22 179	25 720
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 184 321	32 086	4 152 235	1 883 268
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 538 645	184 679	9 353 966	7 177 645

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Simplifié	3/76

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	389 433	382 240
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 978 314	1 785 507
Réserve légale	38 224	10 500
Autres réserves	1 086 888	171 436
Résultat de l'exercice	-483 056	943 176
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 009 803	3 292 859
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	45 360	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 360	
Emprunts obligataires convertibles	1 000 035	500 018
Emprunts	618 348	408 978
Découverts et concours bancaires	448 675	478 386
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 067 023	887 364
Emprunts et dettes financières diverses	61 406	109 953
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	658	658
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 816 453	1 142 953
Personnel	151 687	123 899
Organismes sociaux	191 513	197 420
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	605 267	426 000
Autres dettes fiscales et sociales	38 537	67 626
Dettes fiscales et sociales	987 003	814 945
Autres dettes	366 225	428 895
TOTAL DETTES	6 298 803	3 884 786
TOTAL PASSIF	9 353 966	7 177 645

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat Simplifié	4/76

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Vár. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	83 628	58 191	25 437	43,71%
Production vendue	7 643 451	7 218 586	424 865	5,89%
Production stockée	67 873	205 776	137 903	-67,02%
Subventions d'exploitation	2 928	-	2 928	
Autres produits	16 748	129 484	112 736	-87,07%
Total	7 678 882	7 200 485	478 397	6,64%
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	56 407	13 602	42 805	314,70%
Achats de m.p & aut.approv,		93	93	-100,00%
Autres achats & charges externes	5 310 108	4 354 537	955 571	21,94%
Total	5 366 515	4 368 232	998 283	22,85%
MARGE SUR M/SES & MAT	2 312 367	2 832 253	519 886	-18,36%
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	80 526	77 693	2 833	3,65%
Salaires et Traitements	1 373 364	1 558 120	184 756	-11,86%
Charges sociales	538 259	612 710	74 451	-12,15%
Amortissements et provisions	102 014	28 032	73 982	263,92%
Autres charges	164	29	135	465,52%
Total	2 094 327	2 276 584	182 257	-8,01%
RESULTAT D'EXPLOITATION	218 040	555 669	337 629	-60,76%
Produits financiers	37 138	892 099	854 961	-95,84%
Charges financières	131 687	68 462	63 225	92,35%
Résultat financier	94 549	823 637	918 186	-111,48%
RESULTAT COURANT	123 491	1 379 306	1 255 815	-91,05%
Produits exceptionnels	-	233 603	233 603	-100,00%
Charges exceptionnelles	386 177	683 889	297 712	NS
Charges exceptionnelles - correction erreur	220 369	-	-	
Résultat exceptionnel	606 546	450 286	156 260	NS
Impôts sur les bénéfices	-	14 157	14 157	
RESULTAT DE L'EXERCICE	483 055	943 177	1 426 232	-151,22%

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Règles et méthodes comptables	29/76

Désignation de la société : SAS STUDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 9 353 966 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 483 056 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Règles et méthodes comptables	30/76

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 64 359 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	31/76

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	111 960			111 960
Immobilisations incorporelles	111 960			111 960
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	48 557	10 498		59 054
- Matériel de transport	36 000			36 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 531	12 565		92 096
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	164 087	23 063		187 151
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 944 557	868 727	998 693	4 814 591
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	156 436	84 185		240 622
Immobilisations financières	5 100 994	952 912	998 693	5 055 213
ACTIF IMMOBILISE	5 377 041	975 976	998 693	5 354 323

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	32/76

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		23 063	952 912	975 976
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		23 063	952 912	975 976
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			998 693	998 693
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			998 693	998 693

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	33/76

Immobilisations financières

Titres immobilisés :

Les titres immobilisés sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition.

À chaque clôture, la société apprécie s'il existe un indice quelconque de perte de valeur de ses titres immobilisés.

Les indices de perte de valeur des titres immobilisés sont généralement :

- des performances inférieures aux prévisions ;
- des chutes de revenus et de résultats.

Si tel est le cas, la société détermine la valeur actuelle de ces actifs et la compare à la valeur nette comptable pour calculer une éventuelle dépréciation.
La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre :

- la valeur vénale
- et la valeur d'utilité (qui est la valeur actuelle des flux de trésorerie attendue).

Les dépréciations ont un caractère non définitif et peuvent être reprises dans la limite du coût historique comptabilisé lorsque la situation financière s'apprécie.

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	34/76

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS STUDIA CONSEIL 75008 PARIS	1 011 896	104 863	59,39	102 209
SAS STUDIA INGENIERIE 13590 MEYREUIL	266 117		100,00	-217 044
SARL MK INGENIERIE 13127 VITROLLES	155 000	124 618	100,00	603 115
SAS STUDIA SOLUTIONS 13127 VITROLLES	255 550	135 669	100,00	-93 592
SAS IMSO GROUP 13590 MEYREUIL	200 000	539 221	100,00	345 853
SAS INTERFACE 76160 RONCHEROLLES-SUR-LE-VIVIER	230 000	112 138	100,00	353 860
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Amortissements des immobilisations

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	35/76

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	104	37 320		37 424
Immobilisations incorporelles	104	37 320		37 424
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 402	8 705		21 106
- Matériel de transport	19 580	7 200		26 780
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 579	16 704		67 283
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	82 561	32 608		115 169
ACTIF IMMOBILISE	82 664	69 928		152 593

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	36/76

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 198 983 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	240 622		240 622
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 930 000	1 930 000	
Autres	2 006 183	2 006 183	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 179	22 179	
Total	4 198 983	3 958 362	240 622
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	96 551
AVOIR A RECEVOIR	68 325
Etat – produits à recevoir	4 082
Total	168 958

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	37/76

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 389 433,00 euros décomposé en 389 433 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	382 240	1,00
Titres émis pendant l'exercice	7 193	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	389 433	1,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	943 176
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	943 176
Affectations aux réserves	943 176
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	943 176

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	38/76

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2016
Capital	382 240		7 193		389 433
Primes d'émission	1 785 507		192 807		1 978 314
Réserve légale	10 500	27 724	27 724		38 224
Réserves générales	171 436	915 452	915 452		1 086 888
Résultat de l'exercice	943 176	-943 176	-483 056	943 176	-483 056
Total Capitaux Propres	3 292 859		660 120	943 176	3 009 803

Provisions

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	39/76

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		45 360			45 360
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		45 360			45 360
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		45 360			

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	40/76

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 298 803 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	1 000 035	1 000 035		
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	448 675	448 675		
– à plus de 1 an à l'origine	618 348	485 495	132 853	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	61 406	61 406		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 816 453	2 816 453		
Dettes fiscales et sociales	987 003	987 003		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	366 883	658	366 225	
Produits constatés d'avance				
Total	6 298 803	5 799 725	499 078	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 935 310			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 274 458			
(**) Dont envers les associés	658			

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	41/76

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Charges à payer

	Montant
FACTURES A RECEVOIR	144 987
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	4
Banque – Intérêts courus à recevoir	7 461
PROVISION P/ CONGES PAYES	116 685
REMUNERATION VARIABLE	25 465
Frais de déplacements	6 583
CH.SOC. S/ PROVISION P/ CP	52 508
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	13 178
CHARGES REMUNERAT° VARIABLE	11 459
CAP TVTS	1 659
Etat – Taxe Apprentissage	9 961
ETAT – Formation Continue	19 945
ETAT – Effort construction	6 592
Taxe ADESATT CAP	293
Taxe foncière CAP	88
Total	416 869

Autres informations

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	42/76

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	22 179		
Total	22 179		

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Autres informations	43/76

Effectif

Effectif moyen du personnel : 42 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	30	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés		
Ouvriers		
Total	42	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : GENVALUE

Forme : SAS

SIREN : 481899327

Au capital de : 950 000 euros

Adresse du siège social :

45 Rue de Corucelles

75008 PARIS

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Autres informations	44/76

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
BNP FACTOR ENCOURS CLIENT	1 658 108
Autres engagements donnés	1 658 108
Total	1 658 108
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 52 029 euros

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

L'entreprise a obtenu le préfinancement d'une partie du CICE de l'année 2016 pour un montant de 60 168 euros.
Ce préfinancement vient diminuer le montant du CICE à imputer sur l'impôt sur les sociétés.

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le compte de résultat	54/76

Charges et Produits exceptionnels

Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Sous-traitance INTERFACE	176 110	
Honoraires CAC 2015	10 000	
Primes 2015 versées en 2016	32 345	
Frais généraux divers	1 914	
TOTAL	220 369	

Nature des corrections significatives d'erreurs passées au compte de résultat de l'exercice (PCG art. 314-3 et art.531-1/4) :

Les erreurs ainsi corrigées se rattachant à un autre exercice (2015), il y a lieu de noter les postes du bilan impactés, à savoir:

Exercice 2015

PASSIF – CAPITAUX PROPRES

Résultat, impact en diminution de 176.110 euros (contrepartie au compte de résultat : résultat de l'exercice)

PASSIF – DETTES

Dettes Fournisseurs et comptes rattachés intra-groupe, impact en augmentation de 211.332 euros dont TVA 35222 euros (contrepartie au compte de résultat :sous-traitance)

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 227	
Charges exceptionnelles	339 590	
Charges sur exercice antérieur	220 369	
TOTAL	561 186	

CONTINENTALE D'AUDIT



STUDIA

Rapport spécial
du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2016
STUDIA
Europarc Sainte-Victoire – Le Canet
13190 Meyreuil
Ce rapport contient 2 pages

CONTINENTALE D'AUDIT

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

22, PLACE DU GÉNÉRAL CATROUX - 75017 PARIS
TÉL : 01 55 65 15 55 - FAX : 01 55 65 15 58

STUDIA

Siège social : Europarc Sainte-Victoire – Le Canet – 13190 Meyreuil
Capital social : 389 433 €

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

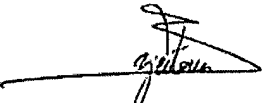
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'avis de l'assemblée générale

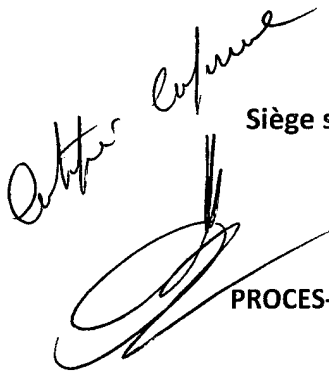
Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Paris, le 31 mai 2017

Continental d'audit


Benjamin ZEITOUN
Associé





STUDIA
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 579.497 €
Siège social : Europarc Sainte Victoire – Route de Valbrillant
13590 MEYREUIL
518 048 152 R.C.S. AIX EN PROVENCE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2017

Le trente juin deux mille dix-sept à 10 heures, les associés se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué par voie électronique en date du 20 juin 2017.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents et les mandataires associés représentés, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

Commissaires aux comptes convoqués à l'assemblée par courrier recommandé le 20 juin 2017 :

- CONTINENTALE D'AUDIT – 22 Place du Général Catroux – 75 017 PARIS est absent et excusé.

Monsieur Raymond GILLETTE, représentant GENVALUE préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur Jean-Claude GUERRIER et Marc CHARRY présents et acceptant, représentant tant par eux-mêmes que comme mandataires le plus grand nombre de voix, sont appelés comme scrutateurs.

Le secrétariat de l'assemblée est assuré par Monsieur Raymond GILLETTE.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 430 382 actions, soit plus du cinquième du capital social.

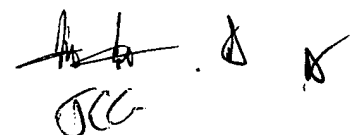
Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- les pouvoirs des associés représentés par des Mandataires ;
- la copie et le récépissé postal de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- le rapport du Président
- le texte des projets des résolutions proposées par le Président à l'assemblée ;

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, le rapport du Commissaire aux comptes, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.



Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- 1/ Rapport de Gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31/12/2016 ;
- 2/ Rapport des Commissaires aux Comptes au titre de l'exercice clos le 31/12/2016 ;
- 3/ Rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce ; approbation de ces conventions ;
- 4/ Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 et quitus au Président,
- 5/ Affectation du résultat ;
- 6/ Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture de son rapport, du rapport du Commissaire aux comptes et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION - Approbation des comptes

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président- et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité de 357477 voix contre 0

DEUXIEME RESOLUTION - Affectation du résultat

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à - 483 055 euros de la manière suivante

Origine

Résultat déficitaire de l'exercice : - 483 055 euros

Affectation

Au report à nouveau, soit : - 483 055 euros

Solde du report à nouveau : - 483 055 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité de 357477 voix contre 0

TROISIEME RESOLUTION - Délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités

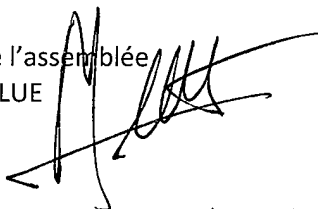
L'assemblée générale ordinaire annuelle délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité de 357677 voix contre 0

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 11 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

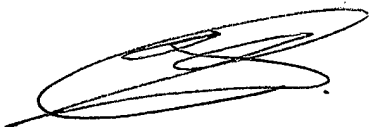
Le Président de l'assemblée
Société GENVALUE



Le secrétaire
Monsieur Raymond GILLETTE



Les Scrutateurs
Monsieur Jean-Claude GUERRIER



Monsieur Marc CHARRY

