



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 03108

Numéro SIREN : 854 800 745

Nom ou dénomination : AXIMA Concept

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2017 sous le numéro de dépôt 31603

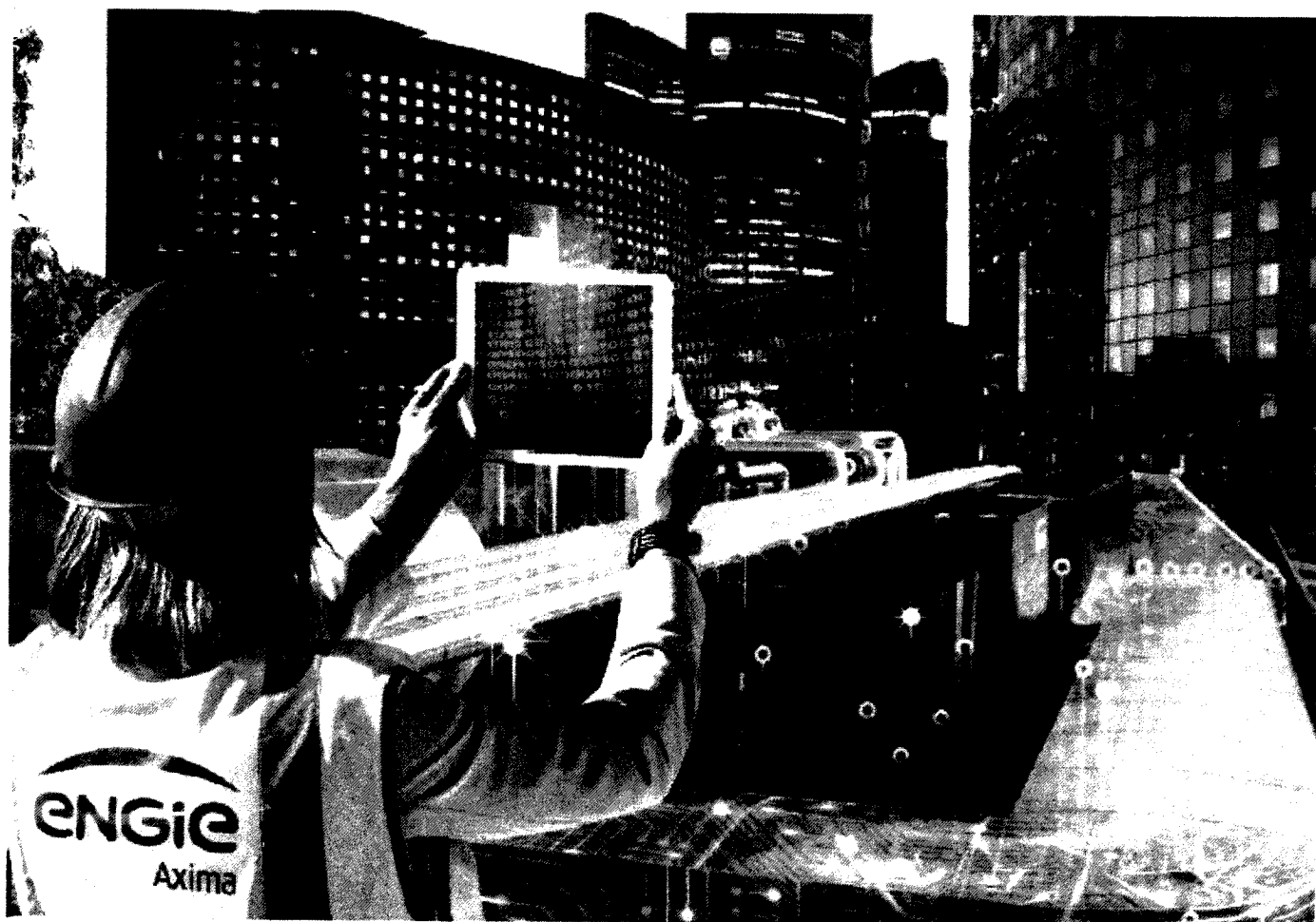
ENGie
Axima

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE
26 JUL. 2017
DEPOT N° 31603

Presentig

AXIMA Concept

Bilan au 31 décembre 2016



COMPTES ANNUELS EXERCICE 2016

Bilan : Actif - Passif	Feuillet n°	1 et 2
Compte de résultat de l'exercice	"	3 et 4
Annexe :		
Présentation de la Société	"	5
Évènements importants survenus au cours de l'exercice	"	6
Note sur les principes comptables et méthodes d'évaluation	"	7 et 8
Tableau des immobilisations	"	9
Tableau des amortissements	"	10
Note sur l'actif immobilisé	"	11
Note sur l'origine du Fonds Commercial	"	12
Tableau des provisions	"	13
Note sur les provisions et les comptes de régularisation	"	14
Etat des créances et dettes par échéances	"	15
Variation des capitaux propres - Trésorerie - Emprunts et Dettes	"	16
Éléments concernant plusieurs postes du bilan	"	17
Résultat financier concernant les entreprises liées	"	18
Ventilation du chiffre d'affaires net	"	19
Engagements financiers hors crédit-bail	"	20
Ventilation de l'effectif moyen	"	21
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	"	22
Variation de la dette future d'impôt	"	23
Tableau des résultats des cinq derniers exercices	"	24
Tableau des filiales et participations	"	25

BILAN

BILAN-ACTIF	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement	2 362	2 362		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 976 155	11 396 814	3 579 340	5 016 690
Fonds commercial	23 406 514	1 884 056	21 522 458	21 777 642
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	38 385 031	13 283 233	25 101 798	26 794 332
Terrains	352 606	55 706	296 900	962 076
Constructions	3 915 041	3 125 600	789 441	1 605 257
Installations techniques, matériel	17 790 904	16 244 261	1 546 643	1 152 334
Autres immobilisations corporelles	50 206 782	35 504 500	14 702 282	14 970 729
Immobilisations en cours	788 192		788 192	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	73 053 525	54 930 068	18 123 457	18 690 396
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	51 391 486	2 470 891	48 920 595	48 910 615
Créances rattachées à des participations	9 019 674	9 019 474	200	9 019 674
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 045 994		1 045 994	875 994
Autres immobilisations financières	2 995 841		2 995 841	2 966 474
TOTAL immobilisations financières	64 452 996	11 490 366	52 962 630	61 772 757
Total Actif Immobilisé (II)	175 891 551	79 703 666	96 187 885	107 257 485
Matières premières, approvisionnements	1 917 770	123 456	1 794 314	1 373 239
En cours de production de biens	693 549 777	2 476 304	691 073 472	728 282 521
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	695 467 546	2 599 760	692 867 786	729 655 760
Avances et acomptes versés sur commandes	540 431		540 431	43 139
Clients et comptes rattachés	267 397 294	7 202 612	260 194 683	249 751 097
Autres créances	217 408 514	418 178	216 990 336	189 844 955
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	484 805 808	7 620 789	477 185 019	439 596 051
Valeurs mobilières de placement	153 534 069		153 534 069	144 975 782
(dont actions propres:)				
Disponibilités	6 078 408		6 078 408	13 882 842
TOTAL Disponibilités	159 612 477		159 612 477	158 858 624
Charges constatées d'avance	1 841 685		1 841 685	2 022 317
TOTAL Actif circulant (III)	1 342 267 947	10 220 550	1 332 047 387	1 330 175 891
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)	10 169		10 169	10 169
Total Général (I+II+III+IV+V)	1 518 169 667	89 924 215	1 428 245 452	1 437 443 545

BILAN-PASSIF		31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 198 993 400)		10 772 190	10 772 190
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		643	16 857
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale		1 077 219	1 077 219
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)			
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)			
TOTAL Réserves		1 077 219	1 077 219
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		47 792 846	30 304 111
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		59 642 899	42 170 377
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques		35 709 270	25 719 219
Provisions pour charges		46 393 107	62 724 175
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		82 102 377	88 443 394
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		144 310	2 151 676
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		13 148	13 148
TOTAL Dettes financières		157 458	2 164 824
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		906 950 939	965 031 232
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		249 194 229	177 607 973
Dettes fiscales et sociales		101 307 007	122 378 428
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		9 899 635	21 955 411
TOTAL Dettes d'exploitation		1 267 351 809	1 286 973 044
Produits constatés d'avance		18 990 910	17 691 906
TOTAL DETTES (IV)		1 286 500 177	1 306 829 774
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I + V)		1 428 245 452	1 437 443 545

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat	31/12/2016			31/12/2015
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	244 411	5 174 082	5 418 493	2 086 495
Production vendue biens	15 210		15 210	707 352 025
Production vendue services	934 699 287	23 718 896	958 418 183	104 543 751
Chiffres d'affaires nets	934 958 908	28 892 978	963 851 886	813 982 271
Production stockée			-37 802 060	114 455 237
Production immobilisée			845 344	76 654
Subventions d'exploitation				1 069 694
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			62 729 826	63 281 737
Autres produits			26 127 556	37 541 102
Total des produits d'exploitation (I)			1 015 752 552	1 050 456 693
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			1 171	212 839 111
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-453 980	200 207
Autres achats et charges externes			570 567 474	403 677 105
Impôts, taxes et versements assimilés			15 106 505	14 580 182
Salaires et traitements			180 045 854	179 022 846
Charges sociales			118 815 600	113 662 395
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	9 713 634	9 622 816
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	3 248 226	3 131 744
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	59 897 528	61 210 997
Autres charges			8 625 049	4 938 958
Total des charges d'exploitation (II)			965 567 061	1 002 586 362
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			50 185 491	27 520 332
Bénéfice attribué ou perte transférée			670 178	219 505
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			7 579 937	6 267 277
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			288 606	324 271
Reprises sur provisions et transferts de charges			9 294 609	60 201
Différences positives de change			143 391	7 095
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			17 308 543	6 659 843
Dotations financières aux amortissements et provisions			9 344 474	108 413
Intérêts et charges assimilées			214 183	88 856
Différences négatives de change			91 817	46 830
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			9 650 474	244 099
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			7 658 069	6 414 745
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			58 511 738	34 154 581

Compte de résultat (suite)	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 552 605	1 034 288
Reprises sur provisions et transferts de charges	118 780	15 245
Total des produits exceptionnels (VII)	10 671 386	1 049 533
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	534 747	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 768 289	205 727
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	277 382	460 275
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 580 419	666 002
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 090 967	383 531
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	7 414 673	3 267 470
Impôts sur les bénéfices	11 395 187	966 531
TOTAL DES PRODUITS (I + II + V + VII)	1 044 400 659	1 038 334 574
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	996 607 813	1 008 030 464
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	47 792 846	30 304 111

PRESENTATION DE LA SOCIETE

La Société Anonyme **AXIMA CONCEPT**, précédemment dénommée RINEAU, fut créée en 1912. Elle exerce son activité dans les domaines suivants :

- Bâtiment – second oeuvre, pour la réalisation d’installations :
 - de **GENIE CLIMATIQUE**, de plomberie-sanitaire, de couverture-bardage, de fluides spéciaux et de gestion technique centralisée.
 - de protection automatique contre l’incendie.
 - maintenance d’installations, la gestion et garantie totale d’installations techniques.
- La société AXIMA CONCEPT est rattachée à la Business Unit France « Business to Business » du groupe ENGIE, via ENGIE ENERGIE SERVICES lui-même détenu à 100% par ENGIE.

Le siège social de la Société est situé à Paris la Défense et son principal établissement est situé à NANTES.

La société a employé une moyenne de 5478 personnes en 2016, pour une activité s’exerçant principalement en France.

La participation détenue par la société, dans le domaine du Froid Industriel et du Froid Commercial, est :

- 99 % dans la Société AXIMA REFRIGERATION FRANCE à STRASBOURG
(Société qui regroupe l’ensemble des sociétés régionales du Froid préalablement détenues)

La société **ENGIE ENERGIE SERVICE FRANCE** détient la quasi-totalité du capital de la Société.

La Société AXIMA CONCEPT est fiscalement intégrée depuis le 1^{er} janvier 2006 (Art. 223A et suivants du CGI) conformément à la convention du groupe Engie.

Cette intégration fiscale n’a pas d’incidence sur le calcul de l’impôt de la Société.

La BU B to B consolide les comptes de la société AXIMA CONCEPT selon la méthode de l’intégration globale.

La BU B to B est consolidée au niveau du groupe ENGIE.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE
--

Cession siège historique

La société AXIMA Concept a cédé durant l'exercice son siège historique situé Boulevard Prairie aux Ducs à Nantes pour un montant de 9 951k€ HT.

Opérations juridiques

Néant

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

Un produit à recevoir au titre du CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement des charges de rémunération payées dans l'exercice.

Option retenue sur le mode de comptabilisation : le CICE est comptabilisé en impôt négatif en diminution de l'IS, comme les autres crédits d'impôt.

Impacts sur les comptes annuels : le montant de crédit d'impôt comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 8 112 K€.

Ce crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

NOTE SUR LES PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

Les conventions générales comptables et les principes suivants ont été appliqués :

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

La présentation des comptes annuels est conforme aux dispositions de l'ANC 2014-03.

Pour l'ensemble de la société, l'amortissement économique des immobilisations correspond à l'amortissement linéaire ou à l'amortissement dégressif lorsque celui-ci est pratiqué.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES :

Les acquisitions d'immobilisations sont évaluées au prix de revient réel pour leur montant hors taxes.

TITRES DE PARTICIPATIONS :

Les titres de participation sont enregistrés à leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition.

La valeur d'inventaire de ces titres est déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité, de son importance stratégique au sein du groupe et de ses perspectives.

Sur l'exercice 2016, un reclassement de la provision pour risque de la filiale OCI a été opéré en dépréciation de créance financière filiale.

STOCKS ET TRAVAUX EN COURS :

Les fournitures en magasin sont valorisées :

- si elles sont récentes, d'un usage courant et de faible valeur, à partir du tarif moyen des différents fournisseurs en vigueur à la date d'anniversaire.
- si elles sont récentes mais spécifiques, en retenant le prix réel d'achat au fournisseur.

L'examen des fournitures en stock et de leur probabilité d'utilisation a conduit à constituer, par prudence, une provision pour celles dont l'utilisation est incertaine.

La société AXIMA CONCEPT comptabilise les chantiers en cours à la clôture selon la méthode de l'achèvement : les chantiers en cours d'exécution à la fin de l'exercice sont stockés à l'actif du bilan et valorisés sur la base des charges directes affectées, augmentées des coûts indirects de production. Les avances et acomptes facturés sur ces chantiers en cours sont comptabilisés au passif.

La société OMEGA CONCEPT absorbée au 31 décembre 2011 valorisait ses chantiers en cours suivant la méthode de l'avancement. Conformément aux règles comptables, les éléments apportés ont été inscrits en comptabilité pour leur valeur d'apport.

TRAITEMENT DES SOCIÉTÉS EN PARTICIPATION DANS LES COMPTES ANNUELS :

La comptabilité des sociétés en participation (SEP) dont Axima Concept est membre assure un mandat de gérance est intégrée dans les comptes annuels. Les chiffres de la société intègrent ainsi la totalité des produits et des charges et soldes de bilan de ces SEP. Les méthodes comptables appliquées sont les mêmes que celles d'Axima Concept, et notamment la comptabilisation à l'achèvement du chiffre d'affaires des contrats à long terme.

Les impacts de ces SEP sur le bilan d'Axima Concept au 31 décembre 2016 sont les suivants en k€ :

Tableau SEP ITER		
Actif		
Autres immobilisations financières		2 394
En cours de production		94 662
Avances et acomptes versés		14
Clients et comptes rattachés		10 032
Autres créances		196 344
Disponibilités		3 080
	TOTAL	306 526
Passif		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		122 289
Avances et acomptes reçus		175 514
Dettes fiscales et sociales		6 443
Autres dettes		2 268
Emprunts et dettes		
Rt		12
	TOTAL	306 526

Pour les SEP dont Axima Concept est membre sans mandat de gérance, seule la quote-part de bénéfice ou de perte est présentée dans le compte de résultat au titre des opérations en commun.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement			4 263		0
Autres postes d'immobilisations incorporelles			40 749 937	1 901	673 620
Terrains		Dont composants	1 007 811		1 643
Constructions	Sur sol propre		4 920 476	1 956 995	3 487
	Sur sol d'autrui			1 146 381	14 361
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions		3 381 377		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			16 431 743		1 370 227
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		6 589 121	6 879	459 438
	Matériel de transport		30 882 131		4 257 842
	Matériel de bureau et mobilier informatique		13 345 407		1 640 991
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					788 192
Avances et acomptes					
TOTAL (III)			76 958 065	3 110 255	5 536 180
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			60 076 180		334 980
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			1 448 021		2 593 814
TOTAL (IV)			61 524 202		2 928 794
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			178 836 467	3 112 156	12 138 594
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Réévaluation Valeur d'origine
			Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement (I)			1 901		2 362
Autres postes d'immobilisations incorporelles				3 042 789	38 382 669
Terrains				656 848	352 606
Constructions	Sur sol propre			4 404 661	2 476 298
	Sur sol d'autrui				1 160 742
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 103 376			278 000
Installations techniques, matériel et outillage industriels				11 066	17 790 904
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	6 879		971 765	6 076 794
	Matériel de transport			2 984 962	32 155 010
	Matériel de bureau et mobilier informatique			3 011 419	11 974 978
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					788 192
Avances et acomptes					
TOTAL (III)			3 110 255	12 040 721	73 983 525
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					60 411 160
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					4 041 835
TOTAL (IV)					64 452 995
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			3 112 156	15 083 510	175 891 551

Amortissements

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE							
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)				4 263	0	1 901	2 362
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				12 177 930	2 110 970	2 892 085	11 396 814
Terrains				45 736	9 970		55 706
Constructions	Sur sol propre			4 214 433	181 059	2 493 107	1 902 385
	Sur sol d'autrui				1 522	-1 158 565	1 160 087
	Installations générales, agencements			2 482 162	27 154	2 446 188	63 128
Installations techniques, matériels et outillages				15 279 409	975 918	11 066	16 244 261
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers			4 325 925	483 211	956 612	3 852 525
	Matériel de transport			21 783 795	4 448 891	2 925 300	23 307 386
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			9 736 209	1 474 940	2 866 559	8 344 590
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				57 867 669	7 602 854	10 540 265	54 930 258
TOTAL GENERAL (I + II + III)				70 049 862	9 713 634	13 434 253	66 329 244
Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne	
Frais étab.							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C Charges réparties sur plusieurs exercices				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ACTIF IMMOBILISE

PRINCIPES COMPTABLES :

Les durées d'amortissements appliquées reflètent la durée d'utilisation du bien, conformément au règlement ANC 2014-03.

Les acquisitions d'immobilisations sont évaluées au prix de revient réel pour leur montant hors taxes.

Les immobilisations sont amorties selon le système de l'amortissement linéaire ou dégressif basé sur la durée d'utilisation estimée.

Pour les immobilisations amorties en dégressif, la société a retenu le postulat selon lequel il s'agit de l'amortissement économique.

Les Fonds de Commerce ne sont pas amortis et font l'objet d'un test annuel de dépréciation.

Les taux utilisés résultent des durées d'amortissement suivantes :

- Logiciels informatiques :	
· Micro-informatique	1 an en linéaire
· Bureaux d'études : D.A.O.	3 ans en dégressif
· Serveurs	4 ans en linéaire
- Bâtiments :	
· Neufs	25 ans en linéaire
· Rénovés	20 ans en linéaire
· Modulaires	12 ans en linéaire
- Aménagements des locaux	10 ans en linéaire
- Matériel et outillage de chantier	4 ou 5 ans en dégressif
- Matériel de transport :	
· Véhicules C.I.	5 ans en linéaire
· Petits véhicules utilitaires	4 ans en dégressif
· Camions	4 ans en dégressif
- Mobilier de bureau	10 ans en linéaire
- Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans en dégressif

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ORIGINE DU FONDS COMMERCIAL

- Fonds de commerce RINEST S.A. absorbée avec effet au 01/01/1996	579 306
- Fonds de commerce de la branche P.A.I. de SICLI acquis le 01/06/1997	106 715
- Fonds de commerce de SUNAU S.A. absorbée avec effet au 01.01.1998	4 344 797
- Fonds de commerce de C.D.G. services S.A. absorbée avec effet au 01/01/1999	152 449
- Fonds de commerce de CHAMPEL S.A. acquis le 01/05/2000	1 859 878
- Fonds de commerce de SACMAT S.A. acquis le 01/04/2001	345 602
- Fonds de commerce DANTO ROGEAT NUCLEAIRE apport partiel d'actif 01/01/1995	1 722 674
- Fonds de commerce SBSA, achat 16/05/1995	88 710 €
- Fonds de commerce CLIMA NEU concept fusion au 01/01/2009	396 368
- Fonds de commerce NEU2M fusion au 01/01/2009	1 051 610
- Fonds de commerce LSQ absorption au 01/01/2002	710 218
- Fonds de commerce R+M fusion au 01/01/2007 SFER	80 303
- Fonds de commerce TUP R+M au 01/01/2007	3 528 597
- Fonds de commerce SOGIT fusion au 01/01/2008 SFER	146 833
- Fonds de commerce TUP SOGIT au 01/01/2008	898 478
- Fonds de commerce COTTIER TUP au 01/01/2010	149 400
- Fonds de commerce LMJ suite transaction avec TUNZINI 01/04/2009	1 399 489
- Fonds de commerce ANTECIM au 27/06/2013	150 000
- Fonds de commerce BERTA au 06/07/2013	21 972
- Fonds de commerce TECHNOLAIR au 31/08/2014	74 859
- Fonds de commerce ARIZZOLI au 31/08/2014	7 622
SOUS-TOTAL FONDS DE COMMERCE	17 815 880

AUTRES VALEURS INCORPORELLES

- TUP du groupe XERUS à la Réunion avec effet au 30/09/2011 (Mali de confusion)	4 662 132
- TUP de la société BERTA avec effet du 06/07/2013 (Mali de confusion)	764 527
- TUP de la société TECHNOLAIR avec effet du 31/08/2014 (Mali de confusion)	87 751
TOTAL GENERAL DES VALEURS AU BILAN	23 330 290

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers					
Provisions investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
- Dont majorations exceptionnelles de 20%					
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992					
Provisions implantation étranger après 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL (I)					
Provisions pour litige	25 674 219	10 799 991	6 579 736		29 894 474
Provisions pour garantie	4 783 090	479 858	1 763 401		3 499 547
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions	622 000				622 000
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien					
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	57 364 085	46 312 375	55 590 103		48 086 356
TOTAL (II)	88 443 394	57 592 223	63 933 240		82 192 377
Provisions sur immobilisations incorporelles	1 777 674	106 382			1 884 056
Provisions sur immobilisations corporelles					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participation	2 145 891	325 000			2 470 891
Provisions sur autres immos financières		9 019 474			9 019 474
Provisions sur stocks	3 159 866	2 476 304	3 036 410		2 599 760
Provisions sur comptes clients	7 688 667	3 248 226	3 734 281		7 202 612
Autres provisions pour dépréciations	620 786	0	202 609		418 178
TOTAL (III)	15 392 885	15 175 387	6 973 300		23 594 972
TOTAL GENERAL (I + II + III)	103 836 279	72 767 610	70 906 540		105 887 349
Dont dotations et reprises d'exploitation		63 145 754	61 611 932		
Dont dotations et reprises financières		9 344 474	9 294 609		
Dont dotations et reprises exceptionnelles		277 382			
dépréciations des titres mis en équivalence					

PROVISIONS

PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES : 7,2 M €

Les provisions pour dépréciation des créances clients sont calculées d'une manière individuelle, créance par créance.

La provision constatée tient compte :

- de l'antériorité de la créance,
- de la situation du débiteur,
- des chances de succès de recouvrer les montants en jeu.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES : 82,1 M€

Les autres provisions pour risques et charges correspondent aux :

- frais restant à engager sur les chantiers clôturés, (43,5 M€)
- charges prévues sur des sinistres ou des affaires contentieuses, (28,9 M€)
- frais d'interventions éventuelles en période de garantie sur chantiers livrés, (5,4 M€)
- pertes à terminaison des chantiers en cours, (0,3 M€)
- litiges sociaux, médailles du travail (2.5 M€)
- autres provisions pour risques et charges (1.5 M€)

Echéances des créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations			9 019 674		9 019 674	
Prêts			1 045 994		1 045 994	
Autres immobilisations financières			2 995 841		2 995 841	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			13 061 510		13 061 510	
Clients douteux ou litigieux			65 346	65 346		
Autres créances clients			267 331 948	267 331 948		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés			339 692	339 692		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 289 361	1 289 361		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		29 606 059	29 606 059		
	Autres impôts					
	Etat - divers		63 640	63 640		
Groupes et associés			57 517 010	57 517 010		
Débiteurs divers			128 592 752	128 592 752		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			510 328 627	484 805 809	13 061 510	
Charges constatées d'avance			1 841 685	1 841 685		
TOTAL DES CREANCES			498 708 002	486 647 494	13 061 510	
Prêts accordés en cours d'exercice			170 000			
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine						
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			144 310	105 032	39 278	
Emprunts et dettes financières divers			13 148	13 148		
Fournisseurs et comptes rattachés			249 194 229	249 194 229		
Personnel et comptes rattachés			14 816 532	14 816 532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			22 809 272	22 809 272		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		548 322	548 322		
	Taxe sur la valeur ajoutée		61 757 649	61 757 649		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		1 375 232	1 375 232		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			2 795 159	2 795 159		
Autres dettes			7 104 476	7 104 476		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			18 990 910	18 990 910		
TOTAL DES DETTES			379 549 238	379 505 968	39 278	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice			99 673			

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

(En K€)

<u>Capitaux propres au 01.1.2016</u>	42 170
+Résultat de l'exercice 2016	+47 793
- Distribution des dividendes	-30 320
<u>Capitaux propres au 31.12.2016</u>	59 643

TRESORERIE - EMPRUNTS ET DETTES

TRESORERIE – V M P

Au 31 Décembre 2016, ce poste inclut les comptes courants de trésorerie avec le groupe (cash pooling...) :

ENGIE FINANCE POUR 153 534 K€

ELEMENTS CONCERNANT PLUSIEURS POSTES AU BILAN DU 31/12/2016
--

(En K€)

ACTIF	Factures à établir	Produits à recevoir	Effets de commerce	Entreprises liées
--------------	-----------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	------------------------------

- Participations				51 391
- Créances rattachées à des participations				9 020
- Clients et comptes rattachés	115 921		1 356	
- Autres créances		1 289		
- Charges constatées d'avances				
TOTAL	115 921	1 289	1 356	60 411

PASSIF	Charges à payer	Effets de commerce	Entreprises liées
---------------	--------------------------------	-----------------------------------	------------------------------

- Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit			
- Emprunts et dettes financières divers			
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 600	586	
- Dettes fiscales et sociales	8 573		
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
- Autres dettes			
- Produits constatés d'avance			
TOTAL	163 173	586	

**RESULTAT FINANCIER CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES AU
31/12/2016**

(En K€)

PRODUITS FINANCIERS	ENGIE FINANCE
CONVENTION DE TRESORERIE	72.5

**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET HORS AUTRES PRODUITS
D'EXPLOITATION**

(En K€)

	Montant de l'année 2016	Montant de l'année 2015
REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE		
- France	898 002	901 729
- Etranger	28 893	26 785
TOTAL	926 895	928 514

Le chiffre d'affaires net tient compte de l'évolution des travaux en cours et de la production immobilisée.

**MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS 2016
HORS CREDIT-BAIL**

(En K€)

ENGAGEMENTS DONNES				
au profit des Clients				
	Total	Filiales	Participations	Autres
Avals				
Cautions A.S. (dans le cadre des contrats en cours)	152 656			152 656
Nantissement matériel				
TOTAL	152 656	0	0	152 656

ENGAGEMENTS RECUS			
accordés par les Fournisseurs ou les Filiales			
	Total	Banques	Autres
Cautions (Fournisseurs)	5 739	5 739	
Autres (Filiales)	0		0
TOTAL	5 739	5 739	0

Pour faire face au paiement des indemnités de départ en retraite du personnel, la société a souscrit à un fonds de capitalisation qui couvre la totalité du montant de l'engagement.

La méthode actuarielle des droits acquis avec niveau futur de salaire, répartis au prorata de l'ancienneté, est utilisée pour l'évaluation de cet engagement.

(Méthode recommandée par la norme IAS 19), connue sous le nom de : " Projected Unit Credit Method ".

Ce calcul est effectué en tenant compte des hypothèses suivantes :

taux d'actualisation (1,10%), taux de croissance des salaires (2,24%), taux d'inflation 1,71%), taux de rotation du personnel, (suivant les tranches d'âge : moins de 40 ans : 8% ; de 40 à 50 ans : 6% ; + de 50 ans : 3%.

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN EN 2016

	Personnel salarié	
- Ingénieurs et cadres	1 415	
- Employés, techniciens et agents de maîtrise	3 330	
- Ouvriers	733	
TOTAL GENERAL	5 478	

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

(En K€)

Exercice 2016	Résultats Avant Impôt	Impôts sur les bénéfices
Résultat courant	57 965	7 534
Résultat exceptionnel	8 626	2 970
Résultat comptable (avant Participation des salariés)	66 591	10 504

VARIATION DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

(En K€)

	A fin 2015	Augmentation	Diminution	A fin 2016
<u>Provisions réglementées</u>				
Néant				
TOTAL	0	0	0	0
<u>Charges non déductibles temporairement</u>				
Cotisations organique	1 479	1 351	1 479	1 351
Participation des salariés	3 267	7 415	3 267	7 415
Provisions pour pertes à terminaison	369	322	369	322
Provision pour Risques Sociaux	45	0	0	45
Provision pour Risques Clients	0	0	0	0
Provision pour Engagements de Retraite	622	0	0	622
<u>Produits latents déjà imposés</u>				
Plus-values sur O.P.C.V.M.	0	0	0	0
TOTAL REDUCTION DE BASE	5 782	9 088	5 115	9 755
TOTAL REDUCTION D'IMPOT	1 991	3 129	1 761	3 359

Réduction de la dette future d'impôt : $9\,755\text{ K€} \times (33\,1/3\%) + (33\,1/3\% \times 1,033) = 3\,359\text{ K€}$

TABLEAU DES RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	Exercice 2011	Exercice 2012	Exercice 2013	Exercice 2014	Exercice 2015	(En Euros) Exercice 2016
Capital en fin d'exercice	10 772 190	10 772 190	10 772 190	10 772 190	10 772 190	10 772 190
Nombre d'actions	37 665	37 665	37 665	37 665	37 665	37 665
Chiffre d'affaires hors taxes (1)	742 893 638	867 113 990	897 534 337	950 776 789	928 437 507	932 473 900
Résultat avant I.S., participation des salariés, dotation aux amortissements et provisions	42 610 500	34 756 325	36 416 311	36 267 827	34 538 112	57 964 786
Impôt sur les bénéfices	9 698 654	5 299 213	-1 224 637	1 566 782	966 531	10 503 780
Participation des salariés due au titre de l'exercice	4 003 044	2 123 677	1 396 356	3 545 418	3 267 470	7 414 673
Résultat après I.S., participation des salariés, dotation aux amortissements et provisions	16 579 352	14 371 277	19 205 316	31 155 627	30 304 111	40 046 333
Résultat par action	440,18	381,56	509,90	827,18	804,57	1 063,22
Résultat distribué	19 924 785	23 615 955	26 855 145	31 148 955	30 320 325	*
Résultat distribué par action	529,00	627,00	713,00	827	805	*
Effectif moyen des salariés	4 388	5 260	5 324	5 397	5 423	5 478

(1) tenant compte de l'évolution des travaux en cours

(*) Proposition soumise au vote de l'A.G de Juin 2017

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS DU BILAN AU 31/12/2016

Appellation	Ville	Capital au 31/12/2016	Autres capitaux hors résultat de l'exercice	En monnaie locale	% détenu	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis en €	Cautions & avals donnés	C. A. du dernier exercice HT en €	Résultat du dernier exercice en €	Dividendes encaissés par la société	Dates de références
						Brute €	Nette €						
AXIMA REFRIGERATION FRANCE	Strasbourg	8 925 012	5 228 994	€	99	18 344 325	18 344 325	0	0	283 150 587	7 977 333	7 078 914	31/12/2016
NEXILIS S.A	Marseille	1 000 000	2 858 946			24 200 000	24 200 000	0	0	4 098 831	-1 676 532	0	31/12/2016
PROMAT S.A	Le Havre	321 000	438 339			3 938 000	3 938 000	0	0	14 853 617	458 499	0	31/12/2016
OMEGA CONCEPT Italie	Milan	46 500	796 534	€	100	2 042 897	0	0	0	0	-98 039	0	31/12/2016
XERUS INVEST	La Réunion	960 100	-97 723	€	100	960 100	960 100	0	0	33 000	-29 847	0	31/12/2016
ICART MAYOTTE	La Réunion	8 000	271 846	€	100	8 000	8 000	0	27 910	2 073 420	118 129	0	31/12/2016
S.C.I. DE LA VERGNERIE	Nantes	68 602	35 826	€	100	104 428	104 428	0	0	754 213	467 071	467 071	31/12/2016
S.C.I DU MENU	Lille	304 898	-41 146	€	99	304 746	304 746	0	0	0	0	0	31/12/2016
S.C.I DES TAROTS	Nantes	457 500	0	€	99	457 499	457 499	0	0	94 023	32 673	32 673	31/12/2016
NOVALDI	Paris	450 000		€	33	475 000	150 000	0	0	0	-535 794	0	31/12/2016
Participations dans autres sociétés et S.C.I.				€		556 491	453 487	0	0	0	0	1 277	31/12/2016
						51 391 486	48 920 585	0	27 910				

AXIMA CONCEPT

Société Anonyme

Tour Voltaire

1, place des Degrés

92059 PARIS LA DEFENSE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

AXIMA CONCEPT

Société Anonyme

Tour Voltaire
1, place des Degrès
92059 PARIS LA DEFENSE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux actionnaires,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société AXIMA CONCEPT, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

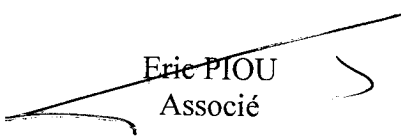
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Nantes, le 1^{er} juin 2017

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés


Eric PLOU
Associé

SOMMAIRE

	<u>Pages</u>
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS AU TITRE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016	1
COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2016	
BILAN	4
COMPTE DE RESULTAT	6
ANNEXE	8

Le présent rapport comporte 28 pages

NAN/MBR/abo

BILAN

BILAN-ACTIF	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement	2 362	2 362		
Frais de développement				
Concessions brevets et droits similaires	14 976 155	11 396 814	3 579 340	5 016 690
Fonds commercial	23 406 514	1 884 056	21 522 458	21 777 642
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	38 385 031	13 283 233	25 101 798	26 794 332
Terrains	352 606	55 706	296 900	962 076
Constructions	3 915 041	3 125 600	789 441	1 605 257
Installations techniques, matériel	17 790 904	16 244 261	1 546 643	1 152 334
Autres immobilisations corporelles	50 206 782	35 504 500	14 702 282	14 970 729
Immobilisations en cours	788 192		788 192	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	73 053 525	54 930 068	18 123 457	18 690 396
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	51 391 486	2 470 891	48 920 595	48 910 615
Créances rattachées à des participations	9 019 674	9 019 474	200	9 019 674
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 045 994		1 045 994	875 994
Autres immobilisations financières	2 995 841		2 995 841	2 966 474
TOTAL immobilisations financières	64 452 996	11 490 366	52 962 630	61 772 757
Total Actif Immobilisé (II)	175 891 551	79 703 666	96 187 885	107 257 485
Matières premières, approvisionnements	1 917 770	123 456	1 794 314	1 373 239
En cours de production de biens	693 549 777	2 476 304	691 073 472	728 282 521
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	695 467 546	2 599 760	692 867 786	729 655 760
Avances et acomptes versés sur commandes	540 431		540 431	43 139
Clients et comptes rattachés	267 397 294	7 202 612	260 194 683	249 751 097
Autres créances	217 408 514	418 178	216 990 336	189 844 955
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	484 805 808	7 620 789	477 185 019	439 596 051
Valeurs mobilières de placement	153 534 069		153 534 069	144 975 782
(dont actions propres:)				
Disponibilités	6 078 408		6 078 408	13 882 842
TOTAL Disponibilités	159 612 477		159 612 477	158 858 624
Charges constatées d'avance	1 841 685		1 841 685	2 022 317
TOTAL Actif circulant (III)	1 342 267 947	10 220 550	1 332 047 397	1 330 175 891
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)	10 169		10 169	10 169
Total Général (I à VI)	1 518 169 667	89 924 215	1 428 245 452	1 437 443 545

BILAN-PASSIF		31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 198 993 400)		10 772 190	10 772 190
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		643	16 857
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale		1 077 219	1 077 219
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)			
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)			
TOTAL Réserves		1 077 219	1 077 219
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		47 792 846	30 304 111
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		59 642 898	42 170 377
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques		35 709 270	25 719 219
Provisions pour charges		46 393 107	62 724 175
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		82 102 377	88 443 394
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		144 310	2 151 676
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		13 148	13 148
TOTAL Dettes financières		157 458	2 164 824
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		906 950 939	965 031 232
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		249 194 229	177 607 973
Dettes fiscales et sociales		101 307 007	122 378 428
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		9 899 635	21 955 411
TOTAL Dettes d'exploitation		1 267 351 809	1 286 973 044
Produits constatés d'avance		18 990 910	17 691 906
TOTAL DETTES (IV)		1 286 500 177	1 306 829 774
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		1 428 245 452	1 437 443 545

COMpte DE RESULTAT

Compte de résultat	31/12/2016			31/12/2015
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	244 411	5 174 082	5 418 493	2 086 495
Production vendue biens	15 210		15 210	707 352 025
Production vendue services	934 699 287	23 718 896	958 418 183	104 543 751
Chiffres d'affaires nets	934 958 908	28 892 978	963 851 886	813 982 271
Production stockée			-37 802 060	114 455 237
Production immobilisée			845 344	76 654
Subventions d'exploitation				1 069 694
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			62 729 826	63 281 737
Autres produits			26 127 556	37 541 102
Total des produits d'exploitation (I)			1 015 752 552	1 030 406 693
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			1 171	212 839 111
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			-453 980	200 207
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			570 567 474	403 677 105
Autres achats et charges externes			15 106 505	14 580 182
Impôts, taxes et versements assimilés			180 045 854	179 022 846
Salaires et traitements			118 815 600	113 662 395
Charges sociales			9 713 634	9 622 816
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	3 248 226	3 131 744
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	59 897 528	61 210 997
Autres charges			8 625 049	4 938 958
Total des charges d'exploitation (II)			965 567 061	1 002 886 362
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			50 185 491	27 520 332
Bénéfice attribué ou perte transférée			670 178	219 505
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			7 579 937	6 267 277
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			288 606	324 271
Reprises sur provisions et transferts de charges			9 294 609	60 201
Différences positives de change			143 391	7 095
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			17 306 543	6 658 843
Dotations financières aux amortissements et provisions			9 344 474	108 413
Intérêts et charges assimilés			214 183	88 856
Différences négatives de change			91 817	46 830
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			9 650 474	244 099
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			7 656 069	6 414 745
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			58 511 738	34 154 581

Compte de résultat (suite)	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 552 605	1 034 288
Reprises sur provisions et transferts de charges	118 780	15 245
Total des produits exceptionnels (VII)	10 671 386	1 049 533
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	534 747	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 768 289	205 727
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	277 382	460 275
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 580 419	666 002
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 090 967	383 531
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	7 414 673	3 267 470
Impôts sur les bénéfices	11 395 187	966 531
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 044 400 659	1 038 334 574
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	996 607 813	1 008 030 464
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	47 792 846	30 304 111

PRESENTATION DE LA SOCIETE

La Société Anonyme **AXIMA CONCEPT**, précédemment dénommée RINEAU, fut créée en 1912. Elle exerce son activité dans les domaines suivants :

- Bâtiment – second oeuvre, pour la réalisation d'installations :
 - de **GENIE CLIMATIQUE**, de plomberie-sanitaire, de couverture-bardage, de fluides spéciaux et de gestion technique centralisée.
 - de protection automatique contre l'incendie.
 - maintenance d'installations, la gestion et garantie totale d'installations techniques.
- La société **AXIMA CONCEPT** est rattachée à la Business Unit France « Business to Business » du groupe **ENGIE**, via **ENGIE ENERGIE SERVICES** lui-même détenu à 100% par **ENGIE**.

Le siège social de la Société est situé à Paris la Défense et son principal établissement est situé à NANTES.

La société a employé une moyenne de 5478 personnes en 2016, pour une activité s'exerçant principalement en France.

La participation détenue par la société, dans le domaine du Froid Industriel et du Froid Commercial, est :

- 99 % dans la Société **AXIMA REFRIGERATION FRANCE** à STRASBOURG (Société qui regroupe l'ensemble des sociétés régionales du Froid préalablement détenues)

La société **ENGIE ENERGIE SERVICE France**, 1 Place des degrés 92059 Paris La défense, SIREN 542103270 détient 100% du capital de la Société.

La Société **AXIMA CONCEPT** est fiscalement intégrée depuis le 1^{er} janvier 2006 (Art. 223A et suivants du CGI) conformément à la convention du groupe Engie.
Cette intégration fiscale n'a pas d'incidence sur le calcul de l'impôt de la Société.

La BU B to B consolide les comptes de la société **AXIMA CONCEPT** selon la méthode de l'intégration globale.
La BU B to B est consolidée au niveau du groupe **ENGIE**.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE
--

Cession siège historique

La société AXIMA Concept a cédé durant l'exercice son siège historique situé Boulevard Prairie aux Ducs à Nantes pour un montant de 9 951k€ HT.

Opérations juridiques

Néant

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

Un produit à recevoir au titre du CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement des charges de rémunération payées dans l'exercice.

Option retenue sur le mode de comptabilisation : le CICE est comptabilisé en impôt négatif en diminution de l'IS, comme les autres crédits d'impôt.

Impacts sur les comptes annuels : le montant de crédit d'impôt comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 8 112 K€.

Ce crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

NOTE SUR LES PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

Les conventions générales comptables et les principes suivants ont été appliqués :

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

La présentation des comptes annuels est conforme aux dispositions de l'ANC 2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC 2015-06 ainsi que le règlement ANC 2016-07.

Pour l'ensemble de la société, l'amortissement économique des immobilisations correspond à l'amortissement linéaire ou à l'amortissement dégressif lorsque celui-ci est pratiqué.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES :

Les acquisitions d'immobilisations sont évaluées au prix de revient réel pour leur montant hors taxes.

TITRES DE PARTICIPATIONS :

Les titres de participation sont enregistrés à leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition.

La valeur d'inventaire de ces titres est déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité, de son importance stratégique au sein du groupe et de ses perspectives.

Sur l'exercice 2016, un reclassement de la provision pour risque de la filiale OCI a été opéré en dépréciation de créance financière filiale.

STOCKS ET TRAVAUX EN COURS :

Les fournitures en magasin sont valorisées :

- si elles sont récentes, d'un usage courant et de faible valeur, à partir du tarif moyen des différents fournisseurs en vigueur à la date d'anniversaire.
- si elles sont récentes mais spécifiques, en retenant le prix réel d'achat au fournisseur.

L'examen des fournitures en stock et de leur probabilité d'utilisation a conduit à constituer, par prudence, une provision pour celles dont l'utilisation est incertaine.

La société AXIMA CONCEPT comptabilise les chantiers en cours à la clôture selon la méthode de l'achèvement : les chantiers en cours d'exécution à la fin de l'exercice sont stockés à l'actif du bilan et valorisés sur la base des charges directes affectées, augmentées des coûts indirects de production. Les avances et acomptes facturés sur ces chantiers en cours sont comptabilisés au passif.

La société OMEGA CONCEPT absorbée au 31 décembre 2011 valorisait ses chantiers en cours suivant la méthode de l'avancement. Conformément aux règles comptables, les éléments apportés ont été inscrits en comptabilité pour leur valeur d'apport.

TRAITEMENT DES SOCIÉTÉS EN PARTICIPATION DANS LES COMPTES ANNUELS :

La comptabilité des sociétés en participation (SEP) dont Axima Concept est membre assure un mandat de gérance est intégrée dans les comptes annuels. Les chiffres de la société intègrent ainsi la totalité des produits et des charges et soldes de bilan de ces SEP. Les méthodes comptables appliquées sont les mêmes que celles d'Axima Concept, et notamment la comptabilisation à l'achèvement du chiffre d'affaires des contrats à long terme.

Les impacts de ces SEP sur le bilan d'Axima Concept au 31 décembre 2016 sont les suivants en k€ :

Tableau SEP ITER		
Actif		
Autres immobilisations financières		2 394
En cours de production		94 662
Avances et acomptes versés		14
Clients et comptes rattachés		10 032
Autres créances		196 344
Disponibilités		3 080
	TOTAL	306 526
Passif		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		122 289
Avances et acomptes reçus		175 514
Dettes fiscales et sociales		6 443
Autres dettes		2 268
Emprunts et dettes		
Rt		12
	TOTAL	306 526

Pour les SEP dont Axima Concept est membre sans mandat de gérance, seule la quote-part de bénéfice ou de perte est présentée dans le compte de résultat au titre des opérations en commun.

AXIMA CONCEPT S.A.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement			4 263		0
Autres postes d'immobilisations incorporelles			40 749 937	1 901	673 620
Terrains		Dont composants	1 007 811		1 643
Constructions	Sur sol propre		4 920 476	1 956 995	3 487
	Sur sol d'autrui			1 146 381	14 361
	Installations générales, agencements, aménagements divers		3 381 377		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			16 431 743		1 370 227
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport		6 589 121	6 879	459 438
	Matériel de bureau et mobilier informatique		30 882 131		4 257 842
	Emballages récupérables et divers		13 345 407		1 640 991
Immobilisations corporelles en cours					788 192
Avances et acomptes					
TOTAL (III)			76 558 065	3 110 255	8 536 180
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			60 076 180		334 980
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			1 448 021		2 593 814
TOTAL (IV)			61 524 202		2 928 794
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			178 836 467	3 112 156	12 138 594
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Réévaluation Valeur d'origine
			Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement (I)			1 901		2 362
Autres postes d'immobilisations incorporelles				3 042 789	38 382 669
Terrains				656 848	352 606
Constructions	Sur sol propre			4 404 661	2 476 298
	Sur sol d'autrui				1 160 742
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 103 376			278 000
Installations techniques, matériel et outillage industriels				11 066	17 790 904
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	6 879		971 765	6 076 794
	Matériel de transport			2 984 962	32 155 010
	Matériel de bureau et mobilier informatique			3 011 419	11 974 978
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					788 192
Avances et acomptes					
TOTAL (III)			3 110 255	12 040 721	73 053 525
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					60 411 160
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					4 041 835
TOTAL (IV)					64 452 996
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			3 112 156	15 083 510	175 891 551

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Perte des valeurs	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		4 263	0	1 901	2 362
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		12 177 930	2 110 970	2 892 085	11 396 814
Tenants		45 736	9 970		55 706
	Sur sol propre	4 214 433	181 059	2 493 107	1 902 385
Constructions	Sur sol d'autrui		1 522	1 158 565	1 160 087
	Installations générales, agencements	2 482 162	27 154	2 446 188	63 128
	Installations techniques, matériels et outillages	15 279 409	975 918	11 066	16 244 261
	Installations générales, agencements divers	4 325 925	483 211	956 612	3 852 525
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	21 783 795	4 448 891	2 925 300	23 307 386
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 736 209	1 474 940	2 866 559	8 344 590
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		57 867 669	7 602 664	10 540 266	54 930 066
TOTAL GENERAL (I + II + III)		70 049 862	9 713 634	13 434 253	66 329 244

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab.							
Autres							
Tenants							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install							
Autres immobilisations :							
Inst techn							
Inst gén							
Mat Transport							
Mat bureau							
Emball							
CORPO.							
Acquis de titres							
TOTAL							

Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ACTIF IMMOBILISE

PRINCIPES COMPTABLES :

Les durées d'amortissements appliquées reflètent la durée d'utilisation du bien, conformément au règlement ANC 2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC 2015-06 ainsi que par le règlement ANC 2016-07.

Les acquisitions d'immobilisations sont évaluées au prix de revient réel pour leur montant hors taxes.

Les immobilisations sont amorties selon le système de l'amortissement linéaire ou dégressif basé sur la durée d'utilisation estimée.

Pour les immobilisations amorties en dégressif, la société a retenu le postulat selon lequel il s'agit de l'amortissement économique.

Les Fonds de Commerce ne sont pas amortis et font l'objet d'un test annuel de dépréciation conformément à l'adoption du règlement ANC 2015-06 modifiant le règlement ANC 2014-03.

Les taux utilisés résultent des durées d'amortissement suivantes :

- Logiciels informatiques :		
Micro-informatique		1 an en linéaire
Bureaux d'études : D.A.O.		3 ans en dégressif
Serveurs		4 ans en linéaire
- Bâtiments :		
Neufs		25 ans en linéaire
Rénovés		20 ans en linéaire
Modulaires		12 ans en linéaire
- Aménagements des locaux		10 ans en linéaire
- Matériel et outillage de chantier		4 ou 5 ans en dégressif
- Matériel de transport :		
Véhicules C.I.		5 ans en linéaire
Petits véhicules utilitaires		4 ans en dégressif
Camions		4 ans en dégressif
- Mobilier de bureau		10 ans en linéaire
- Matériel de bureau et informatique		3 à 5 ans en dégressif

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ORIGINE DU FONDS COMMERCIAL

- Fonds de commerce RINEST S.A. absorbée avec effet au 01/01/1996	579 306
- Fonds de commerce de la branche P.A.I. de SICLI acquis le 01/06/1997	106 715
- Fonds de commerce de SUNAU S.A. absorbée avec effet au 01.01.1998	4 344 797
- Fonds de commerce de C.D.G. services S.A. absorbée avec effet au 01/01/1999	152 449
- Fonds de commerce de CHAMPEL S.A. acquis le 01/05/2000	1 859 878
- Fonds de commerce de SACMAT S.A. acquis le 01/04/2001	345 602
- Fonds de commerce DANTO ROGEAT NUCLEAIRE apport partiel d'actif 01/01/1995	1 722 674
- Fonds de commerce SBSA, achat 16/05/1995	88 710 €
- Fonds de commerce CLIMA NEU concept fusion au 01/01/2009	396 368
- Fonds de commerce NEU2M fusion au 01/01/2009	1 051 610
- Fonds de commerce LSQ absorption au 01/01/2002	710 218
- Fonds de commerce R+M fusion au 01/01/2007 SFER	80 303
- Fonds de commerce TUP R+M au 01/01/2007	3 528 597
- Fonds de commerce SOGIT fusion au 01/01/2008 SFER	146 833
- Fonds de commerce TUP SOGIT au 01/01/2008	898 478
- Fonds de commerce COTTIER TUP au 01/01/2010	149 400
- Fonds de commerce LMJ suite transaction avec TUNZINI 01/04/2009	1 399 489
- Fonds de commerce ANTECIM au 27/06/2013	150 000
- Fonds de commerce BERTA au 06/07/2013	21 972
- Fonds de commerce TECHNOLAIR au 31/08/2014	74 859
- Fonds de commerce ARIZZOLI au 31/08/2014	7 622
SOUS-TOTAL FONDS DE COMMERCE	17 815 880

AUTRES VALEURS INCORPORELLES

- TUP du groupe XERUS à la Réunion avec effet au 30/09/2011 (Mali de confusion)	4 662 132
- TUP de la société BERTA avec effet du 06/07/2013 (Mali de confusion)	764 527
- TUP de la société TECHNOLAIR avec effet du 31/08/2014 (Mali de confusion)	87 751
TOTAL GENERAL DES VALEURS AU BILAN	23 330 290

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers					
Provisions investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
- Dont majorations exceptionnelles de 30%					
Provisions implantation étranger avant 1 1 1992					
Provisions implantation étranger après 1 1 1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL (I)					
Provisions pour litige	25 674 219	10 799 991	6 579 736		29 894 474
Provisions pour garantie	4 783 090	479 858	1 763 401		3 499 547
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions	622 000				622 000
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien					
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	57 364 085	46 312 375	55 590 103		48 086 356
TOTAL (II)	88 443 394	57 592 223	63 933 240		82 102 377
Provisions sur immobilisations incorporelles	1 777 674	106 382			1 884 056
Provisions sur immobilisations corporelles					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participation	2 145 891	325 000			2 470 891
Provisions sur autres immos financières		9 019 474			9 019 474
Provisions sur stocks	3 159 866	2 476 304	3 036 410		2 599 760
Provisions sur comptes clients	7 688 667	3 248 226	3 734 281		7 202 612
Autres provisions pour dépréciations	620 786	0	202 609		418 178
TOTAL (III)	15 392 885	15 175 387	6 973 300		23 594 972
TOTAL GENERAL (I + II + III)	103 836 279	72 767 610	70 906 540		105 697 349
Dont dotations et reprises d'exploitation		63 145 754	61 611 932		
Dont dotations et reprises financières		9 344 474	9 294 609		
Dont dotations et reprises exceptionnelles		277 382			
dépréciations des titres mis en équivalence					

PROVISIONS

PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES : 7,2 M €

Les provisions pour dépréciation des créances clients sont calculées d'une manière individuelle, créance par créance.

La provision constatée tient compte :

- de l'antériorité de la créance,
- de la situation du débiteur,
- des chances de succès de recouvrer les montants en jeu.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES : 82,1 M€

Les autres provisions pour risques et charges correspondent aux :

- frais restant à engager sur les chantiers clôturés, (43,5 M€)
- charges prévues sur des sinistres ou des affaires contentieuses, (28,9 M€)
- frais d'interventions éventuelles en période de garantie sur chantiers livrés, (5,4 M€)
- pertes à terminaison des chantiers en cours, (0,3 M€)
- litiges sociaux, médailles du travail (2.5 M€)
- autres provisions pour risques et charges (1.5 M€)

AXIMA CONCEPT S.A

Bilan des créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			9 019 674		9 019 674
Prêts			1 045 994		1 045 994
Autres immobilisations financières			2 995 841		2 995 841
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			13 061 510		13 061 510
Clients douteux ou litigieux			65 346	65 346	
Autres créances clients			267 331 948	267 331 948	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			339 692	339 692	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 289 361	1 289 361	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée		29 606 059	29 606 059	
	Autres impôts				
	Etat - divers		63 640	63 640	
Groupes et associés			57 517 010	57 517 010	
Débiteurs divers			128 592 752	128 592 752	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			510 928 827	484 805 808	13 061 510
Charges constatées d'avance			1 841 685	1 841 685	
TOTAL DES CREANCES			499 709 002	486 647 493	13 061 510
Prêts accordés en cours d'exercice			170 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		144 310	105 032	39 278	
Emprunts et dettes financières divers		13 148	13 148		
Fournisseurs et comptes rattachés		249 194 229	249 194 229		
Personnel et comptes rattachés		14 816 532	14 816 532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		22 809 272	22 809 272		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	548 322	548 322		
	Taxe sur la valeur ajoutée	61 757 649	61 757 649		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	1 375 232	1 375 232		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		2 795 159	2 795 159		
Autres dettes		7 104 476	7 104 476		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		18 990 910	18 990 910		
TOTAL DES DETTES		379 549 238	379 509 960	39 278	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		99 673			

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

(En K€)

<u>Capitaux propres au 01.1.2016</u>	42 170
+Résultat de l'exercice 2016	+47 793
- Distribution des dividendes	-30 320
<u>Capitaux propres au 31.12.2016</u>	59 643

TRESORERIE - EMPRUNTS ET DETTES
--

TRESORERIE – V M P

Au 31 Décembre 2016, ce poste inclut les comptes courants de trésorerie avec le groupe (cash pooling...) :

ENGIE FINANCE POUR 153 534 K€

ELEMENTS CONCERNANT PLUSIEURS POSTES AU BILAN DU 31/12/2016

(En K€)

ACTIF	Factures à établir	Produits à recevoir	Effets de commerce	Entreprises liées
- Participations				51 391
- Créances rattachées à des participations				9 020
- Clients et comptes rattachés	115 921		1 356	
- Autres créances		1 289		
- Charges constatées d'avances				
TOTAL	115 921	1 289	1 356	60 411

PASSIF	Charges à payer	Effets de commerce	Entreprises liées
- Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit			
- Emprunts et dettes financières divers			
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 600	586	
- Dettes fiscales et sociales	8 573		
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
- Autres dettes			
- Produits constatés d'avance			
TOTAL	163 173	586	

AXIMA CONCEPT S.A.

RESULTAT FINANCIER CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES AU
31/12/2016

(En K€)

PRODUITS FINANCIERS	ENGIE FINANCE
CONVENTION DE TRESORERIE	72.5

**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET HORS AUTRES PRODUITS
D'EXPLOITATION**

(En K€)

	Montant de l'année 2016	Montant de l'année 2015
REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE		
- France	898 002	901 729
- Etranger	28 893	26 785
TOTAL	926 895	928 514

Le chiffre d'affaires net tient compte de l'évolution des travaux en cours et de la production immobilisée.

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS 2016
HORS CREDIT-BAIL

(En K€)

ENGAGEMENTS DONNES au profit des Clients				
	Total	Filiales	Participations	Autres
Avals				
Cautions A.S. (dans le cadre des contrats en cours)	152 656			152 656
Nantissement matériel				
TOTAL	152 656	0	0	152 656

ENGAGEMENTS RECUS accordés par les Fournisseurs ou les Filiales			
	Total	Banques	Autres
Cautions (Fournisseurs)	5 739	5 739	
Autres (Filiales)	0		0
TOTAL	5 739	5 739	0

Pour faire face au paiement des indemnités de départ en retraite du personnel, la société a souscrit à un fonds de capitalisation qui couvre la totalité du montant de l'engagement.

La méthode actuarielle des droits acquis avec niveau futur de salaire, répartis au prorata de l'ancienneté, est utilisée pour l'évaluation de cet engagement.
(Méthode recommandée par la norme IAS 19), connue sous le nom de : " Projected Unit Credit Method ".
Ce calcul est effectué en tenant compte des hypothèses suivantes :
taux d'actualisation (1,10%), taux de croissance des salaires (2,24%), taux d'inflation 1,71%, taux de rotation du personnel (suivant les tranches d'âge : moins de 40 ans 8% ; de 40 à 50 ans 6% ; + de 50 ans 3%
et taux de mortalité (Table TF/111 00-02) .

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN EN 2016

	Personnel salarié
- Ingénieurs et cadres	1 415
- Employés, techniciens et agents de maîtrise	3 330
- Ouvriers	733
TOTAL GENERAL	5 478

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

(En K€)

Exercice 2016	Résultats Avant Impôt	Impôts sur les bénéfices
Résultat courant	58 512	8 425
Résultat exceptionnel	8 091	2 970
Résultat comptable (avant Participation des salariés)	66 603	11 395

dont 632 d'IS étranger

VARIATION DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

(En K€)

	A fin 2015	Augmentation	Diminution	A fin 2016
<u>Provisions réglementées</u>				
Néant				
TOTAL	0	0	0	0
<u>Charges non déductibles temporairement</u>				
Cotisations organique	1 479	1 351	1 479	1 351
Participation des salariés	3 267	7 415	3 267	7 415
Provisions pour pertes à terminaison	369	322	369	322
Provision pour Risques Sociaux	45	0	0	45
Provision pour Risques Clients	0	0	0	0
Provision pour Engagements de Retraite	622	0	0	622
<u>Produits latents déjà imposés</u>				
Plus-values sur O.P.C.V.M.	0	0	0	0
TOTAL REDUCTION DE BASE	5 782	9 088	5 115	9 755
TOTAL REDUCTION D'IMPOT	1 991	3 129	1 761	3 359

Réduction de la dette future d'impôt : $9\,755\text{ K€} \times (33\,1/3\%) + (33\,1/3\% \times 1,033) = 3\,359\text{ K€}$

	Exercice 2011	Exercice 2012	Exercice 2013	Exercice 2014	Exercice 2015	(En Euros) Exercice 2016
Capital en fin d'exercice	10 772 190	10 772 190	10 772 190	10 772 190	10 772 190	10 772 190
Nombre d'actions	37 665	37 665	37 665	37 665	37 665	37 665
Chiffre d'affaires hors taxes (1)	742 893 638	867 113 990	897 534 337	950 776 789	928 437 507	926 895 170
Résultat avant I.S., participation des salariés, dotation aux amortissements et provisions	42 610 500	34 756 325	36 416 311	36 267 827	34 538 112	66 602 705
Impôt sur les bénéfices	9 698 654	5 299 213	-1 224 637	1 566 782	966 531	11 395 187
Participation des salariés due au titre de l'exercice	4 003 044	2 123 677	1 396 356	3 545 418	3 267 470	7 414 673
Résultat après I.S., participation des salariés, dotation aux amortissements et provisions	16 579 352	14 371 277	19 205 316	31 155 627	30 304 111	47 792 845
Résultat par action	440,18	381,56	509,90	827,18	804,57	1 268,89
Résultat distribué	19 924 785	23 615 955	26 855 145	31 148 955	30 320 323	*
Résultat distribué par action	529,00	627,00	713,00	827	805	*
Effectif moyen des salariés	4 388	5 260	5 324	5 397	5 423	5 478

(1) tenant compte de l'évolution des travaux en cours

(*) Proposition soumise au vote de l'A.G de Juin 2017

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS DU BILAN AU 31/12/2016

Appellation	Ville	Capital au 31/12/2016	Autres capitaux hors résultat de l'exercice	En monnaie locale	% detenu	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis en €	Cautions & avals domes	C.A. du dernier exercice HT en €	Résultat du dernier exercice en €	Dividendes encaissés par la société	Dates de références
						Brute €	Nette €						
AXIMA REFRIGERATION FRANCE	Strasbourg	8 925 012	4 557 643	€	99	18 344 325	18 344 325	0	0	283 150 387	7 977 333	7 078 984	31/12/2016
NEXILIS S.A	Marseille	1 000 000	3 059 231			24 200 000	24 200 000	0	0	4 098 831	-1 626 811	0	31/12/2016
PROMAT S.A	Le Havre	321 000	1 193 177			3 938 000	3 938 000	0	0	14 853 617	458 499	0	31/12/2016
OMEGA CONCEPT Italie	Milan	46 500	712 136	€	100	2 042 897	0	0	0	0	-98 039	0	31/12/2016
XERUS INVEST	La Réunion	960 100	-105 896	€	100	960 100	960 100	0	0	33 000	-29 847	0	31/12/2016
ICART MAYOTTE	La Réunion	8 000	390 595	€	100	8 000	8 000	0	27 910	2 073 420	118 129	0	31/12/2016
S.C.I. DE LA VERGNERIE	Nantes	68 602	35 826	€	100	104 428	104 428	0	0	5 213	467 071	467 071	31/12/2016
S.C.I. DU MENU	Lille	304 898	-41 904	€	99	304 746	304 746	0	0	0	0	0	31/12/2016
S.C.I. DES TAROTS	Nantes	457 500	0	€	99	457 499	457 499	0	0	94 023	32 673	32 673	31/12/2016
NOVALDI	Paris	450 000	289 692	€	33	475 000	150 000	0	0	0	-535 794	0	31/12/2016
Participations dans autres sociétés et S.C.I				€		556 491	453 487	0	0	0	0	1 277	31/12/2016
						51 391 486	48 920 585	0	27 910				

AXIMA CONCEPT

Société anonyme au capital de 10.772.190 Euros
Siège social : Tour Voltaire – 1, Place des Degrés – 92059 PARIS LA DEFENSE CEDEX
854 800 745 RCS NANTERRE

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 15 JUIN 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 47.792.846 € de la manière suivante :

Des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2016
ressort un bénéfice de + 47 792 846 euros

Ce bénéfice :

- augmenté des primes de fusion figurant au bilan pour 643 euros

fait ressortir une somme disponible de + 47 793 489 euros

A répartir de la manière suivante :

Au dividende de l'exercice, à savoir **1 219 euros**
à chacune des 37.665 actions, soit - 45 913 635 euros

Le solde, soit 1 879 854 euros
sera inscrit au poste « primes de fusion » pour 643 euros
et inscrit au poste « Autres réserves » pour 1 879 211 euros

Conformément à la loi, sont ici rappelées les distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices :

EXERCICE	DIVIDENDE NET	AVOIR FISCAL
2015	805 euros par action (*)	Néant
2014	827 euros par action (*)	Néant
2013	713 euros par action (*)	Néant

(*) Montant éligible à l'abattement prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI, pour les actionnaires personnes physiques (soit 40% pour les distributions effectuées depuis 2006).

L'Assemblée Générale fixe en conséquence le dividende net de l'exercice 2016 à 1.219,00 euros par action. L'intégralité de cette distribution est éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts pour les personnes physiques.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

