



RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00702

Numéro SIREN : 351 413 695

Nom ou dénomination : STUDIA SOLUTIONS

Ce dépôt a été enregistré le 29/08/2017 sous le numéro de dépôt 3950

Comptes Annuels

Arthur Colonne



SAS STUDIA SOLUTIONS

CENTRE TERTIAIRE MARSEILLE AEROPORT

13127 VITROLLES

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

SIRET : 35141369500047

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 DE RESULTAT (NON MAINTENU) 50

Compte de résultat détaillé 51

COMPTE DE RESULTAT CHARGES 58

COMPTE DE RESULTAT CA 59

Compte de Résultat (ABREGÉ) 60

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 SOLUTIONS 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	2 391 064
Chiffre d'affaires	4 342 108
Résultat net comptable (Perte)	-93 592

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 15/05/2017

FABRICE BONNET
EXPERT COMPTABLE

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Actif synthétique	2/60

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement	98 057,63	32 776,63	65 281,00	97 966,84
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	456 311,81	377 794,70	78 517,11	171 110,14
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Autres immobilisations corporelles	170 714,45	169 281,00	1 433,45	3 863,64
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Autres immobilisations financières	72 045,77		72 045,77	50 352,97
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	797 129,66	579 852,33	217 277,33	323 293,59
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
En-cours de production (biens et services)				51 107,00
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	1 784 463,00		1 784 463,00	964 643,77
Autres créances	337 175,40		337 175,40	481 416,39
<i>Divers</i>				
Disponibilités	44 269,22		44 269,22	17 354,45
Charges constatées d'avance (3)	7 879,21		7 879,21	987,53
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 173 786,83		2 173 786,83	1 515 509,14
TOTAL GENERAL	2 970 916,49	579 852,33	2 391 064,16	1 838 802,73

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Passif synthétique	3/60

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	255 550,00	255 550,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	11 114,25	11 114,25
Réserve légale	25 555,00	25 555,00
Autres réserves	99 000,10	9 603,33
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-93 592,18	89 396,77
TOTAL CAPITAUX PROPRES	297 627,17	391 219,35
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	202,66	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	483 817,16	390 742,15
Dettes fiscales et sociales	1 194 167,59	616 514,70
Autres dettes	415 249,58	352 440,53
Produits constatés d'avance (1)		87 886,00
TOTAL DETTES	2 093 436,99	1 447 583,38
TOTAL GENERAL	2 391 064,16	1 838 802,73
(1) Dont à plus d'un an (a)	391 734,24	
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 701 702,75	1 447 583,38
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	202,66	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat	4/60

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	25 229		25 229	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	4 316 879		4 316 879	3 159 357
Chiffre d'affaires net	4 342 108		4 342 108	3 159 357
Production stockée				-19 434
Production immobilisée			6 889	290 503
Subventions d'exploitation			8 638	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			28 423	14 735
Autres produits			657	4
Total produits d'exploitation (I)			4 386 713	3 445 165
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			10 938	
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			25 985	2 978
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 274 519	927 782
Impôts, taxes et versements assimilés			83 819	62 467
Salaires et traitements			1 977 238	1 631 926
Charges sociales			726 622	642 549
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			134 598	128 411
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 403	1 055
Total charges d'exploitation (II)			4 235 122	3 397 168
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)			151 591	47 996
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				27
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6 380	292
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			6 380	319
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			19 687	4 410
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			19 687	4 410
RESULTAT FINANCIER (V–VI)			-13 307	-4 091
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)			138 285	43 905

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat (suite)	5/60

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 650,46	959,75
Total produits exceptionnels (VII)	3 650,46	959,75
Sur opérations de gestion	238 488,27	81 444,41
Total charges exceptionnelles (VIII)	238 488,27	81 444,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-234 837,81	-80 484,66
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 961,00	-125 976,00
Total des produits (I+III+V+VII)	4 396 743,88	3 446 443,09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 490 336,06	3 357 046,32
BENEFICE OU PERTE	-93 592,18	89 396,77
- Redevances de crédit-bail mobilier		3 341,80

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Règles et méthodes comptables	6/60

Désignation de la société : SAS STUDIA SOLUTIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 391 064 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 93 592 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	7/60

Créances

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

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 99 717 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	8/60

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement	98 058			98 058
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	449 423	6 889		456 312
Immobilisations incorporelles	547 480	6 889		554 369
– 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	25 746			25 746
– Matériel de transport	21 599			21 599
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 369			123 369
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	170 714			170 714
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	50 353	21 693		72 046
Immobilisations financières	50 353	21 693		72 046
ACTIF IMMOBILISE	768 548	28 582		797 130

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	9/60

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	6 889		21 693	28 582
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	6 889		21 693	28 582
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	65 281	
Total	65 281	

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	10/60

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement	91	32 686		32 777
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	278 313	99 482		377 795
Immobilisations incorporelles	278 403	132 168		410 571
– 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	24 395	1 067		25 462
– Matériel de transport	21 599			21 599
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	120 857	1 363		122 220
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	166 851	2 430		169 281
ACTIF IMMOBILISE	445 254	134 598		579 852

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	11/60

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 201 563 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	72 046		72 046
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 784 463	1 784 463	
Autres	337 175	337 175	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 879	7 879	
Total	2 201 563	2 129 518	72 046
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	376 331
PRODUITS A RECEVOIR	3 022
Total	379 354

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	12/60

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 255 550,00 euros décomposé en 25 555 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 093 437 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 (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	203	203		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	483 817	483 817		
Dettes fiscales et sociales	1 194 168	1 194 168		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	415 250	23 515		391 734
Produits constatés d'avance				
Total	2 093 437	1 701 703		391 734
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	13/60

Charges à payer

	Montant
FACTURES A RECEVOIR	34 303
Banque – Intérêts courus à payer	156
PROVISION POUR CONGES PAYES	189 320
PARTICIPATION DES SALARIES	415
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	48 201
FRAIS SALARIES	4 384
CH.SOC. S/ PROV. P/ CP	75 728
CONTRIBUTION AGEFIPH	2 205
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	10 871
CHARGES / PRIMES	21 690
ETAT CHARGES A PAYER	6 921
ETAT – TAXE APPRENTISSAGE	13 226
ETAT – FORMATION CONTINUE	40 398
ETAT – EFFORT CONSTRUCTION	8 753
Contribution ADESSAT	869
T.V.T.S CAP	474
Total	457 914

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 879		
Total	7 879		

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur les retraites	14/60

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 488 249 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Effectif	15/60

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	28,00	
Agents de maîtrise et techniciens	167,00	
Total	195,00	

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur engagements financiers	16/60

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	519 019
Autres engagements donnés	519 019
Total	519 019
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Actif immobilisé	17/60

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement	98 058			98 058
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	449 423	6 889		456 312
Immobilisations incorporelles	547 480	6 889		554 369
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage				
– Installations générales, agencements				
aménagements divers	25 746			25 746
– Matériel de transport	21 599			21 599
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 369			123 369
Immobilisations corporelles	170 714			170 714
– Participations évaluées par mise en				
– Prêts et autres immobilisations financières	50 353	21 693		72 046
Immobilisations financières	50 353	21 693		72 046
ACTIF IMMOBILISE	768 548	28 582		797 130

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Amortissement	18/60

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement et de dévelop. (I)	91	32 686		32 777
Autres immobilisations incorporelles (II)	278 313	99 482		377 795
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Install. générales, agencements et aménageme	24 395	1 067		25 462
Matériel de transport	21 599			21 599
Matériel de bureau et informatique , mobilier	120 857	1 363		122 220
Total II	166 851	2 430		169 281
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	445 254	134 598		579 852

31/12/2016

Tableau des provisions

19/60

**Provisions
au début
de l'exercice****Dotations
de l'exercice****Reprises
de l'exercice****Provisions
à la fin
de l'exercice**

--	--	--	--	--

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Variation détaillée des stocks	20/60

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
Production en cours				
Prestations de services		51 107		51 107
Total III		51 107		51 107
Production stockée				51 107

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Echéances des créances	21/60

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Autres	72 046		72 046
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 784 463	1 784 463	
Autres	337 175	337 175	
Charges constatées d'avance	7 879	7 879	
Total	2 201 563	2 129 518	72 046

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Echéances des dettes	22/60

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	203	203		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	483 817	483 817		
Dettes fiscales et sociales	1 194 168	1 194 168		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	415 250	23 515		391 734
Total	2 093 437	1 701 703		391 734

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Produits à recevoir & Charges constatés d'avance	23/60

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	376 331	155 117
Créances clients et comptes rattachés	376 331	155 117
PRODUITS A RECEVOIR	3 022	5 895
Autres créances	3 022	5 895
Valeurs mobilière de placement		
Disponibilités		
Total général	379 354	161 012

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	7 879	988
Charges constatées d'avance	7 879	988
Total général	7 879	988

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Charges à payer	24/60

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
TOTAL	25 555			25 555

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		
Banque – Intérêts courus à payer	156	
Emprunts et dettes auprès des étab.de crédit	156	
Emprunts et dettes financières divers		
FACTURES A RECEVOIR	34 303	205 198
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 303	205 198
PROVISION POUR CONGES PAYES	189 320	106 328
PARTICIPATION DES SALARIES	415	415
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	48 201	9 090
FRAIS SALARIES	4 384	
CH.SOC. S/ PROV. P/ CP	75 728	44 162
CONTRIBUTION AGEFIPH	2 205	
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	10 871	12 289
CHARGES / PRIMES	21 690	
ETAT CHARGES A PAYER	6 921	
ETAT – TAXE APPRENTISSAGE	13 226	11 266
ETAT – FORMATION CONTINUE	40 398	22 278
ETAT – EFFORT CONSTRUCTION	8 753	7 221
Contribution ADESSAT	869	
T.V.T.S CAP	474	702
Dettes fiscales et sociales	423 455	213 751
Autres dettes		
TOTAL GENERAL	457 914	418 949

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	DG Capacité d'autofinancement	25/60

	31/12/2016	31/12/2015	01/01/1900
Résultat net	-93 592,18	89 396,77	
Capacité d'autofinancement	41 005,88	217 807,86	

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le compte de résultat	26/60

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	3 569	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	231 026	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 650
TOTAL	234 595	3 650

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 quinquies C), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-1-2 quinquies 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 SOLUTIONS			
SIRET	3 5 1 4 1 3 6 9 5 0 0 0 4 7		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
CENTRE TERTIAIRE MARSEILLE AEROPORT Zi de couperigne 13127 VITROLLES			

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	Activités spécialisées, scientifiques et techniques diverses	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	190 012
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 quinquies
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprises nouvelles art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines	Pôle de compétitivité	
Entreprises nouvelles art. 44 septies	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	Autres dispositifs	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
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 VENELES	
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 "NOUVEAUTES").

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	

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

Désignation de l'entreprise SAS STUDIA SOLUTIONS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise CENTRE TERTIAIRE MARSEILLE AEROPORT 13127 VITROLLES		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 3 5 1 4 1 3 6 9 5 0 0 0 4 7		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	98 057	AC	32 776	65 281
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	456 311	AG	377 794	78 517
		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	170 714	AU	169 281	1 433
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	72 045	BI		72 045
	TOTAL (II)		BJ	797 129	BK	579 852	217 277
	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	1 784 463	BY		1 784 463
		Autres créances (3)	BZ	337 175	CA		337 175
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation		Disponibilités	CF	44 269	CG		44 269
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 879	CI		7 879
	TOTAL (III)	CJ	2 173 786	CK		2 173 786	
	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	2 970 916	IA	579 852	2 391 064	
Renvois : (1) 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 :			

* 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 SOLUTIONS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 255 550)			DA	255 550
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	11 114
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	25 555
	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	99 000
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(93 592)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	297 627
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	
	Provisions pour charges			DQ	
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	202
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	483 817
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 194 167
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	415 249
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	2 093 436	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 391 064	
RENOIS	(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	1 701 702
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	202	

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

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA SOLUTIONS							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	25 229	FB		FC	25 229	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	4 316 878	FH		FI	4 316 878	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 342 107	FK		FL	4 342 107	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	6 889	
	Subventions d'exploitation					FO	8 637	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	28 422	
	Autres produits (1) (11)					FQ	656	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 386 713
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	10 938	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	25 985	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 274 519	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	83 818	
	Salaires et traitements*					FY	1 977 237	
	Charges sociales (10)					FZ	726 622	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	134 598
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	1 402	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 235 121
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	151 591	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					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	6 380	
	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	6 380	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	19 686	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	19 686	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(13 306)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	138 284	

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

Désignation de l'entreprise		SAS STUDIA SOLUTIONS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	3 650		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	3 650		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	238 488		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	238 488		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(234 837)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(2 961)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 396 743		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 490 336		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(93 592)		
RENOIS	(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	28 422	
	(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	16	
	(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		
	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion			3 569			
	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			231 025			
				3 650			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

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

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS STUDIA SOLUTIONS										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		
INCO	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ	98 057	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	449 422	KE		KF	6 889	
CORP	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	25 746	KW		KX	
		Matériel de transport *					KY	21 599	KZ		LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	123 369	LC		LD		
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	170 714	LO		LP		
	FIN	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés					IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières					IT	50 352	IU		IV	21 692		
TOTAL IV					LQ	50 352	LR		LS	21 692		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	768 547	ØH		ØJ	28 581		
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				
INCO	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		CØ		DØ	98 057	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	456 311	IX		
CORP	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers		IU		MM		MN	25 746	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	21 599	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	123 369	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	170 714	NI		
	FIN	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés			II		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	72 045	2G			
TOTAL IV			I3		NJ		NK	72 045	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	797 129	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 SOLUTIONS

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 :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) 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 SAS STUDIA SOLUTIONS										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	90	EL	32 685	EM		EN	32 776					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	278 312	PF	99 482	PG		PH	377 794					
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	24 394	QE	1 067	QF		QG	25 462					
	Matériel de transport		QH	21 599	QI		QJ		QK	21 599					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	120 857	QM	1 362	QN		QO	122 219					
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
TOTAL III			QU	166 850	QV	2 430	QW		QX	169 281					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	445 254	ØP	134 598	ØQ		ØR	579 852					
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 évaluer							Z9		Z8						
Primes de remboursement des obligations							SP		SR						

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS STUDIA SOLUTIONSNéant ☒ *

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 (1) *	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 (1)	3Y	TP	TQ	TR	
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	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 obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	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 (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
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 immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	UF			
	– financières	UG	UH			
	– exceptionnelles	UJ	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	

(1) 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 SOLUTIONS										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	72 045	UV		UW	72 045		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	1 784 463		1 784 463				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	3 177		3 177				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	57 978		57 978				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	77 861		77 861				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	3 022		3 022				
	Groupe et associés (2)			VC	193 730		193 730				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	1 404		1 404				
	Charges constatées d'avance			VS	7 879		7 879				
	TOTAUX				VT	2 201 563	VU	2 129 517	VV	72 045	
RENOIS	(1)	Montant des		VD							
		- Prêts accordés en cours d'exercice									
	(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									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	202	202						
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	483 817	483 817							
Personnel et comptes rattachés		8C	242 419	242 419							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	367 695	367 695							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	513 411	513 411						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	70 640	70 640						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	415 249	23 515						391 734	
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZI									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX				VY	2 093 436	VZ	1 701 702			391 734	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA SOLUTIONS										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31/12/2016		
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA		
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 :		WB			
	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		XC			
	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		1 669			
	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					
	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			
	Amendes et pénalités		WJ		3 569		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 %								I8		
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				
										WO				
										XR				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)														
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		
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WU		
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								WV			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WP			
	Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)								WW			
	Produit net des actions et parts d'intérêts :		2A								XB			
											I6			
											WZ			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZA			
	Majoration d'amortissement*										XB			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	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 d'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)		IF		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		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9		Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI				XG		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI		XJ				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL				
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN		XO				

SAS STUDIA SOLUTIONS

Cegid Group

SAS STUDIO SOLUTIONS

[illegible]

Désignation de l'entreprise <u>SAS STUDIA SOLUTIONS</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6		
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)	YJ	190 011	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	190 011	
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 SAS STUDIA SOLUTIONS										Néant ☐ *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			0C		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		- Réserve légale	ZB		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			0D	89 396		- Autres réserves		ZD	89 396		
	Prélèvements sur les réserves			0E			Dividendes		ZE			
							Autres répartitions		ZF			
	TOTAL I			0F	89 396		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG			
					TOTAL II		ZH	89 396				
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												
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 EXTERNEMENT	Sous-traitance						YT	845 976				
	Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)			J8			XQ	74 194				
	Personnel extérieur à l'entreprise						YU	197 516				
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	36 065				
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV					
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			ES			ST	120 766				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	1 274 519				
IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	24 614				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS			9Z	59 204				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	83 818				
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée						YY	824 997				
	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	306 724				
DIVERS	Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2014) *						0B	1 808 288				
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						0S					
	Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ; handicapés : ;)						YP	137				
	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	0
	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 SOLUTIONS

Néant ☒ ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	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		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			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-valeur nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
	CADRE B : plus ou moins-valeur nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩						
			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪				(ventilation par taux)			

* 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 SOLUTIONS		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 I ter et I 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 I ter et I 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 antérieurement 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

Désignation de l'entreprise : SAS STUDIA SOLUTIONS

Néant ☒ *

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

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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) ❶ *.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) ❶ *.

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

Origine ❶	Moins-values à 16 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ❸	Solde des moins-values à 16 % ❹
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 ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col ❷=❷+❸+❹-❺-❻
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
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					
	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 : SAS STUDIA SOLUTIONS

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 SOLUTIONS		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	25 229	
Production vendue – Biens	OB		
Production vendue – Services	OC	4 316 878	
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	6 889	
Subventions d'exploitation reçues	OF	8 637	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	656	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	28 422	
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 I		OM	4 386 713
II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	10 938	
Variation de stocks (marchandises)	OO		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	25 985	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ		
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 215 172	
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	1 402	
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	1 253 498
III Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		TOTAL 1 - TOTAL 2	OG 3 133 214
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	3 133 214
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	4 370 530	
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)1 (1)
1Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2016

N° SIRET

3 5 1 4 1 3 6 9 5 0 0 0 4 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS STUDIA SOLUTIONS

ADRESSE (voie)

CENTRE TERTIAIRE MARSEILLE AEROPORT

CODE POSTAL

13127

VILLE

VITROLLES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 25 555

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAS

Dénomination

STUDIA

N° SIREN (si société établie en France)

518048152

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

25 555

Adresse :

N°

Voie

EUROPARC SAINTE VICTOIRE

Code Postal

13590

Commune

MEYREUIL

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 3 5 1 4 1 3 6 9 5 0 0 0 4 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS STUDIA SOLUTIONS

ADRESSE (voie) CENTRE TERTIAIRE MARSEILLE AEROPORT

CODE POSTAL 13127

VILLE VITROLLES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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			
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			
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			
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 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.

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

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	COMPTE DE RESULTAT (NON MAINTENU)	50/60

	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	25 229,00	
Production vendue (services)	4 316 878,52	3 159 356,60
Chiffre d'affaires net	4 342 107,52	3 159 356,60
Production stockée		-19 434,00
Production immobilisée	6 889,00	290 503,00
Subventions d'exploitation	8 637,58	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	28 422,53	14 734,79
Autres produits	656,58	4,27
Total I	4 386 713,21	3 445 164,66
Achats de marchandises	10 938,12	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	25 985,42	2 977,80
Autres achats et charges externes (a)	1 274 519,02	927 782,27
Impôts, taxes et versements assimilés	83 818,57	62 467,44
Salaires et traitements	1 977 237,90	1 631 926,12
Charges sociales	726 622,22	642 548,97
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	134 598,06	128 411,09
Autres charges	1 402,56	1 054,67
Total II	4 235 121,87	3 397 168,36
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)	151 591,34	47 996,30
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		26,63
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 380,21	292,05
Total V	6 380,21	318,68
Intérêts et charges assimilées (4)	19 686,92	4 409,55
Total VI	19 686,92	4 409,55
RESULTAT FINANCIER (V–VI)	-13 306,71	-4 090,87
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)	138 284,63	43 905,43

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat détaillé	51/60

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	25 229,00		25 229,00	
Ventes de marchandises	25 229,00		25 229,00	
Production vendue (biens)				
PRESTATIONS DE SERVICES	2 007 622,23		2 007 622,23	1 900 130,93
IMSO				3 995,11
STUDIA Encadrement Personnel	11 210,00		11 210,00	128 762,82
PRESTATION MKI	130 353,06		130 353,06	
PRESTATION IDILOG	11 853,06		11 853,06	
PRESTATIONS STUDIA EDF CNEN	1 122 235,06		1 122 235,06	956 312,42
PRESTATIONS STUDIA BURE	422 529,54		422 529,54	
PRESTATIONS DE SERVICE EXO TVA				14 400,00
PRESTATIONS STUDIA EDF CIPN	168 576,27		168 576,27	115 771,90
PRESTATION STUDIA CNPE	23 843,10		23 843,10	
PRESTATIONS STUDIA GOODRICH	67 993,94		67 993,94	
PRESTATIONS STUDIA AREVA	43 659,39		43 659,39	
PRESTATIONS STUDIA EDF ALN	1 135,23		1 135,23	
PRESTATIONS STUDIA DEVIRIS	38 146,63		38 146,63	
PRESTATIONS STUDIA IRSN	45 210,00		45 210,00	
Variation FAE PCA AAR	221 124,39		221 124,39	39 983,42
PRODUITS & ACCESSOIRES	374,16		374,16	
Ports et frais facturés	1 012,46		1 012,46	
Production vendue (services)	4 316 878,52		4 316 878,52	3 159 356,60
Chiffre d'affaires net	4 342 107,52		4 342 107,52	3 159 356,60

	31/12/2016	31/12/2015
PRESTATIONS SERVICES EN COURS		-19 434,00
Production stockée		-19 434,00
Production immobilisée incorporelle	6 889,00	290 503,00
Production immobilisée	6 889,00	290 503,00
Subventions d'exploitation	8 637,58	
Subventions d'exploitation	8 637,58	
TRANSFERTS DE CHARGES	4 000,00	1 334,75
Avantages en nature	6 095,32	13 400,04
AIDES CONTRATS CIE	18 327,21	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	28 422,53	14 734,79
PDTS.DIV. GESTION COURANTE	656,58	4,27
Autres produits	656,58	4,27
Total produits d'exploitation (1)	4 386 713,21	3 445 164,66
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	10 938,12	
Achats de marchandises	10 938,12	
Variations de stock		
Achats matières premières	12 709,76	
Achats de matières consommables	13 265,58	2 977,80
Achats emballages	10,08	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	25 985,42	2 977,80
Variations de stock		
ACHATS ET PRESTATIONS	138 603,80	184 521,93
SOUS TRAITANCE RICOH	50 562,89	52 240,46
IMSO Ss Traitance	42 506,16	5 555,00

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat détaillé	52/60

	31/12/2016	31/12/2015
PMS EDF-CNEN	67 230,00	14 000,00
EDF – MEYREUIL	856,07	2 085,43
EDF ETABLISSEMENT	6,27	
CARBURANT TOTAL	6 751,02	
FOURNITURES PETITS OUTILLAGES	2 670,23	
FOURNITURES DE BUREAU	5 714,18	8 193,02
AUTRES CHARGES ET FOURNITURES	1 060,16	
SOUS TRAITANCE GENVALUE	147 058,00	
SOUS TRAITANCE STUDIA	268 290,15	
SOUS TRAITANCE STUDIA CONSEIL	6 300,00	
SOUS TRAITANCE IMSO	15 569,55	
PRESTATION COMM. STUDIA	117 271,65	
SOUS TRAITANCE STUDIA		116 100,00
SOUS-TRAITANCE GENVALUE		111 036,00
Convention Prestations STUDIA	-7 415,53	
SOUS-TRAITANCE STUDIA / Person		83 973,63
CREDIT BAIL STAR LEASE		3 341,80
Locations	4 096,72	
LOC IMMOBILIERE – MEYREUIL		38 236,86
LOCATION VITROLLES	25 546,56	4 257,76
LOCATION MARIGNANE	2 163,10	
LOYER NEUILLY SUR MARNE	6 427,00	3 600,00
LOC IMMOBILIERE – MARSEILLE		2 100,00
Locations Materiels	923,74	
Locations de matériel de transport	76,96	
Locations de matériel de bureau	2 799,00	
LOC BNP Bâtiment 7	906,53	3 626,12
LOC BNP Bâtiment 7-1er Gauche	81,00	324,00
LOCATION POLO CV-026-KK	1 360,54	
LOCATION TOURAN CR-095-KD	1 061,84	5 895,60
LOCATION TOURAN CR-435-TE	1 214,57	5 867,76
LOCATION POLO CT-868-SG	1 398,60	3 716,28
LOCATION POLO UTILITAIRE CH		3 061,20
LOCATION POLO Z.LIARD		3 660,48
LOCATION QASHQAI JG DE-615-ZK	6 087,84	6 087,84
LOC CLIO DG 248 EA & DG 784 EB		4 206,24
leasecom	5 202,60	20 810,40
CHARGES LOCATIVES – MEYREUIL		4 561,20
CHARGES LOCATIVES VITROLLES	13 488,12	2 199,81
CHARGES LOCATIVES MARIGNANE	29,03	
Charges immobilières à Neuilly sur Mar	495,76	
CHARGES LOCATIVES – PARIS	605,00	
CHARGES LOCATIVES ETABLISSEMENT	230,00	
ENTRETIENS ET REPARATIONS	699,60	75,51
TELESURVEILLANCE		5 125,85
ENTRETIEN IMMEUBLE	2 366,90	
ENT. REPARATIONS – MEYREUIL	1 054,34	516,30
ENTRETIEN ET REPARATION MATERIELS	5 169,68	
Entretien du matériel de transport	963,44	
ENTRETIEN VEHICULE	4 135,75	3 973,61
MAINTENANCE – MEYREUIL		5 473,49
MAINTENANCE	2 231,21	
MAINTENANCE ETABLISSEMENT	87,33	
MAINTENANCE INFOR STUDIA	1 023,94	11 041,09

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat détaillé	53/60

	31/12/2016	31/12/2015
ASSURANCES MEYREUIL	2 702,41	20 969,75
Primes d assurances Multirisques	72,63	
Assurances multirisques	810,25	
DOCUMENTATION GENERALE		277,41
DOCUMENTATION TECHNIQUE		516,30
PERSONNEL INTERIMAIRE	197 516,13	22 797,63
Rémunérations d'affacturage		438,92
COMMISSIONS AFFACTURAGE BNP	278,60	8 074,81
HONORAIRES	35 000,91	23 125,34
FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	785,87	3,99
PUBLICITES PUBLICATIONS	2 863,02	3 937,65
CADEAUX A LA CLIENTELE		1 909,09
DONS		40,00
Transports sur achats	102,70	
TRANSPORTS SUR VENTES	608,35	
PEAGES		574,18
TOTAL PEAGES/PARKING	3 392,60	1 115,09
FRAIS JG	1 620,57	3 023,34
Frais deplacement salaries	-30,44	
DEPLACTS GANIVET M.		34,44
FRAIS CB JG		13 153,76
FRAIS QUELO Didier	8 549,21	13 242,54
FRAIS HALNAUT Catherine	267,05	3 155,13
FRAIS LEVIEL Bruno	4 248,71	3 253,06
FRAIS DIVERS		13,80
FRAIS C. FLORENT		1 060,44
FRAIS CHATENOU D Chantal	2 130,00	1 342,88
FRAIS TERESI Emmanuelle	61,13	37,86
FRAIS A. TAROU LELANDAIS		91,50
FRAIS D. SELZERE		153,15
FRAIS L. CALLIERE		267,60
FRAIS PASTORELLI Rossella	515,02	533,45
FRAIS RAMBOZ Guillaume	8 872,57	12 207,80
FRAIS A. ROCHE	191,55	3 677,50
FRAIS M. PIU		218,87
FRAIS S.DENICOURT		252,90
FRAIS E.FONTAINE		150,63
FRAIS HUBERT		80,70
FRAIS A. STANISLAS		349,50
FRAIS BESOUX François	5 053,68	7 148,96
FRAIS GONZALEZ Christophe	200,70	
FRAIS LEFEVBRE Carole	3 065,93	
FRAIS LEVERDEZ Florence	9,50	
FRAIS CHAMPENOIS Romain	1 168,13	
FRAIS CARRASQUERO Isabel	1 346,12	
FRAIS DEPLACEMENT GARDEL	4,92	
FRAIS DEPLACEMENT RESTA Fulvio	6,50	
FRAIS DEPLACEMENT AUCLERC Thierry	321,49	
FRAIS DEPLACEMENT CHEZZI Marie Fran	260,64	
FRAIS DEPLACEMENT DAPPE Serge	1 985,86	
FRAIS DEPLACEMENT MINY Arnaud	48,60	
FRAIS N. LA PIETRA	1 110,00	6 522,82
FRAIS C. BERTRAND		56,40
FRAIS PARDO Sandra	2 651,92	2 455,10

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat détaillé	54/60

	31/12/2016	31/12/2015
FRAIS E. POPOV	54,10	253,13
FRAIS POPOV O.		92,86
FRAIS PILLONE G.		195,69
FRAIS BODI	75,97	2 396,05
FRAIS NGHIEM-AGATE Mélanie	177,58	
FRAIS OTTOVA Zuzana	184,70	2 157,24
FRAIS DUPLANT Lionel	69,12	
FRAIS PERROT Ghislaine	47,52	500,20
FRAIS DERUELLE Yoann	680,80	454,16
FRAIS HUMBERT Mickaëla	876,64	975,35
FRAIS P BIORET		210,00
FRAIS D GABORIEAU		120,59
FRAIS SZUBAN Thomas	1 540,48	9 363,13
FRAIS M.Y. MAKESSA		255,35
FRAIS J PIERREL		210,00
FRAIS H.C. TA		252,90
FRAIS C BRIONNE		35,00
FRAIS NGADJIU		196,70
FRAIS S. CHIN-HENG		94,20
FRAIS JULLIAN Isabelle	1 579,48	1 455,19
TALOPP		223,00
FRAIS TORD Jean-Philippe	3 050,26	3 272,16
FRAIS V. MAREC		252,90
FRAIS SAMUEL PREVOST	56,75	
FRAIS BECOURT JULIE		232,75
FRAIS BERNARDONI Claire	1 961,20	
FRAIS CARRON Ludovic	30,44	131,83
FRAIS KENAA BILAL		199,50
FRAIS GACQUIERE David	422,65	708,45
FRAIS DPLT GONCALVES		154,32
FRAIS PICARD		349,50
FRAIS VENTURELLI		349,50
FRAIS DEPLACEMENT PREVOST S		200,80
FRAIS MOLINA EMILIA		105,00
FRAIS MORAIS VICTOR		210,00
FRAIS A BLONBOU		219,23
FRAIS POSADAS		210,00
FRAIS DEPLAC CANALS CHRISTOPHE	920,35	3 762,08
FRAIS DEPLACEMENTS V Baudouin Frais		366,12
FRAIS LASSAGNE Colin	3 365,05	1 470,00
FRAIS CORACHAN Rémy	2 033,52	381,75
FRAIS MARCHETTI		162,52
FRAIS DEPLACEMENTS K Garufi		15,03
FRAIS NAHRAOUI Samia	186,00	
FRAIS TUAL Baptiste	391,33	
FRAIS ARQUEZ Blandine	61,20	
FRAIS BAH I Fiona	97,85	
FRAIS LOUCHE Mireille	50,99	
FRAIS METEAU Christelle	28,56	
FRAIS LE GUERN Sophie	39,06	
FRAIS ROUSSELOT Sophie	40,90	
FRAIS BERRIRI Vanessa	46,42	
FRAIS BANONS Grégory	217,00	
FRAIS BORDAGE Samuel	244,00	

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat détaillé	55/60

	31/12/2016	31/12/2015
RECEPTIONS	417,83	2 624,17
FRAIS TELEPHONE	4 788,42	990,16
Frais postaux et de telecommunicati	80,00	
SFR		4 044,05
PARITEL	1 901,60	2 560,69
FREE	53,95	626,20
STELLA TELECOM	918,80	2 061,00
FRAIS DEPLACEMENTS TORD 12.2015		23,88
FRAIS TIMBRES	248,25	232,75
FRAIS BANCAIRES SG	3 055,32	4 243,48
FRAIS BANCAIRES BNP PARIBAS	1 568,55	
FRAIS BANCAIRES SMC	162,25	
FRAIS BANCAIRES CIC	40,00	
COTISATIONS		2 452,75
Autres achats et charges externes (a)	1 274 519,02	927 782,27
TAXE APPRENTISSAGE	13 225,77	11 266,00
FORMATION CONTINUE MEYREUIL		18 564,74
Autres taxes versées aux impôts	777,00	
Formation continue (organisme)	29 963,36	
Effort Construction	8 773,03	
Contribution ADESSAT	869,00	
EFFORT CONSTRUCTION		7 221,47
CVAE	22 212,00	14 845,00
CFE	2 402,00	3 175,00
TAXES FONCIERES	1 722,40	4 631,23
TVTS	1 669,25	2 688,00
CARTES GRISES		76,00
CONTRIBUTION AGEFIPH	2 204,76	
Impôts, taxes et versements assimilés	83 818,57	62 467,44
REMUNERATIONS		1 609 516,81
Rémunération	1 822 660,80	-5 713,00
REMUNERATION VARIABLE DIRECTION	150,00	
CONGES PAYES	108 280,93	-191,00
Primes et gratifications		4 850,00
REMUNERATION AVANTAGES EN NATURE	6 764,73	23 463,31
INDEMNITES CARTE ORANGE	12 696,87	
INDEMNITES FIN DE CONTRAT	26 684,57	
Salaires et traitements	1 977 237,90	1 631 926,12
CHARGES SOCIALES		621 119,44
URSSAF ETABLISSEMENT	382,00	
COTISATIONS URSSAF	507 506,39	-440,00
CHARGES S/CP	31 565,94	
RETRAITE ARRCO (REUNICA)	109 573,98	
RETRAITE AGIRC (REUNICA)	15 881,94	
Retraites Supplémentaires + Art 83	7 910,84	
PREVOYANCE	20 541,61	
MUTUELLE	46 692,40	
Fonctionnement CE		8 219,00
CHARGES SOCIALES / PRIMES	-18 219,55	-2 857,00
TICKETS RESTAU	79 091,10	58 604,10
Cotisations autres organism. socx	105,00	
gsc		5 714,41
ABONDEMENT PEE	9 540,00	9 125,80

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat détaillé	56/60

	31/12/2016	31/12/2015
6800 4% Forfait social / abondement		1 908,00
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	8 986,00	
MEDECINE DU TRAVAIL	4 777,05	7 743,45
Stages formation perfectionnement	4 000,00	
CH.SOC. S/ PROV. CP		456,00
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		625,77
FORMATION DU PERSONNEL	-1 995,00	5 174,00
CICE	-99 717,48	-72 844,00
Charges sociales	726 622,22	642 548,97
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
Dot. amort. s/immobil. incorporel.	132 167,87	116 507,46
DOT. AMORT. IMMO CORPORELLES	2 430,19	11 903,63
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	134 598,06	128 411,09
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
– Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Redevances pour brevets, licences	16,99	
CH.DIV. GESTION COURANTE	1 385,57	1 054,67
Autres charges	1 402,56	1 054,67
Total charges d'exploitation (II)	4 235 121,87	3 397 168,36
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)	151 591,34	47 996,30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
Revenus des créances immobilisées		26,63
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		26,63
Revenus autres créances	59,15	
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 634,94	292,05
REMU C/C	3 686,12	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 380,21	292,05
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	6 380,21	318,68
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
INTERETS FINANCEMENT CICE	4 997,04	4 409,55
Intérêts sur dettes participations	4 040,10	
Intérêts affacturage	6 886,39	
Autres charges financières	2 126,83	
Commission financière d'affacturage	1 636,56	
Intérêts et charges assimilées (4)	19 686,92	4 409,55
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	19 686,92	4 409,55
RESULTAT FINANCIER (V–VI)	-13 306,71	-4 090,87
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)	138 284,63	43 905,43

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat détaillé	57/60

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 650,46	959,75
Sur opérations de gestion	3 650,46	959,75
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	3 650,46	959,75
Charges exceptionnelles		
PENALITES AMENDES, CH EXCEPT ND	3 569,32	43 060,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES	231 025,51	38 384,08
Charges sur exercices antérieurs	3 893,44	
Sur opérations de gestion	238 488,27	81 444,41
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	238 488,27	81 444,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-234 837,81	-80 484,66
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Crédit d'impôt recherche	-2 961,00	-125 976,00
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 961,00	-125 976,00
Total des produits (I+III+V+VII)	4 396 743,88	3 446 443,09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 490 336,06	3 357 046,32
BENEFICE OU PERTE	-93 592,18	89 396,77
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		3 341,80
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	COMPTE DE RESULTAT CHARGES	58/60

	31/12/2016	31/12/2015
Production stockée		-19 434,00
Production immobilisée	6 889,00	290 503,00
Subventions d'exploitation	8 637,58	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	28 422,53	14 734,79
Autres produits	656,58	4,27
Total produits d'exploitation (I)	4 386 713,21	3 445 164,66
Achats de marchandises	10 938,12	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	25 985,42	2 977,80
Autres achats et charges externes (a)	1 274 519,02	927 782,27
Impôts, taxes et versements assimilés	83 818,57	62 467,44
Salaires et traitements	1 977 237,90	1 631 926,12
Charges sociales	726 622,22	642 548,97
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	134 598,06	128 411,09
Autres charges	1 402,56	1 054,67
Total charges d'exploitation (II)	4 235 121,87	3 397 168,36
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	151 591,34	47 996,30
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		26,63
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 380,21	292,05
Total produits financiers (V)	6 380,21	318,68
Intérêts et charges assimilées (4)	19 686,92	4 409,55
Total charges financières (VI)	19 686,92	4 409,55
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-13 306,71	-4 090,87
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	138 284,63	43 905,43

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	COMPTE DE RESULTAT CA	59/60

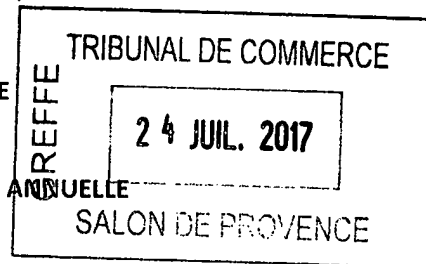
	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	25 229,00		25 229,00	
Production vendue (services)	4 316 878,52		4 316 878,52	3 159 356,60
Chiffre d'affaires net	4 342 107,52		4 342 107,52	3 159 356,60

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de Résultat (ABREGÉ)	60/60

	Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015
Produits d'exploitation (hors taxes) :		
Ventes de marchandises	25 229,00	
Production vendue [biens et services]	4 316 878,52	3 159 356,60
Production stockée		-19 434,00
Production immobilisée	6 889,00	290 503,00
Subventions d'exploitation	8 637,58	
Autres produits	29 079,11	14 739,06
Total I	4 386 713,21	3 445 164,66
Charges d'exploitation (hors taxes) :		
Achats de marchandises	10 938,12	
Achats d'approvisionnements	25 985,42	2 977,80
Autres charges externes	1 274 519,02	927 782,27
Impôts, taxes et versements assimilés	83 818,57	62 467,44
Rémunérations du personnel	1 977 237,90	1 631 926,12
Charges sociales	726 622,22	642 548,97
Dotations aux amortissements	134 598,06	128 411,09
Autres charges	1 402,56	1 054,67
Total II	4 235 121,87	3 397 168,36
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	151 591,34	47 996,30
Produits financiers (1) (III)	6 380,21	318,68
Charges financières (IV)	19 686,92	4 409,55
Produits exceptionnels (1) (V)	3 650,46	959,75
Charges exceptionnelles (VI)	238 488,27	81 444,41
Impôts sur les bénéfices (VII)	-2 961,00	-125 976,00
BENEFICE ou PERTE (I - II + III - IV + V - VI - VII) (2)	-93 592,18	89 396,77
(2) Compte tenu d'un résultat exceptionnel de	-234 837,81	-80 484,66

Authé
Enferme

STUDIA SOLUTIONS
Société par actions simplifiées
Au capital de 979 600 euros
Siège social : Centre Tertiaire Marseille Aéroport
ZI Couperigne
13 127 Vitrolles
351 413 695 RCS SALON DE PROVENCE



PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2017

Le trente juin deux mille dix-sept à 12 heures 15, 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 :

- Monsieur Serge SEMERDJIAN – Commissaire aux Comptes – 10 Boulevard Périer – 13008 MARSEILLE est absent et excusé

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

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

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 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/ Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 et quitus au Président,
- 4/ Affectation du résultat ;

(9)

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

Personne ne demandant 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 _____ 979 600 _____ 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 – 93 592 euros de la manière suivante

Origine

Autres réserves antérieures : 99 000 euros

Résultat déficitaire de l'exercice : - 93 592 euros

Affectation

Aux autres réserves : - 93 592 euros

Solde autres réserves : 5 408 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité de _____ 979 600 _____ 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.

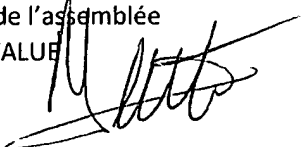
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité de _____ 979 600 _____ voix contre _____ 0 _____



L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 12 heures 30.

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





Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

STUDIA SOLUTIONS

Société par actions simplifiée unipersonnelle

*Centre Tertiaire Marseille Aéroport – Bâtiment E
Zone Industrielle Couperigne – 13127 VITROLLES*

Société de Commissariat aux Comptes
inscrite près la Cour d'appel d'Aix-en-
Provence.
Membre de la Compagnie régionale des
Commissaires aux comptes d'Aix-en-
Provence / Bastia.

10, Boulevard Périer
13008 Marseille
Tél : 04.96.169.169 – Fax : 04.96.169.178
E-mail : contact@semerdjan.fr
Site : www.semerdjan.fr

A l'associé unique,

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

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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.



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

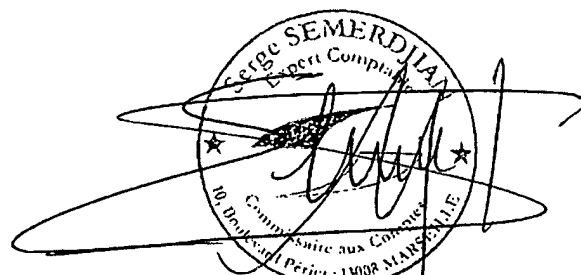
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Marseille, le 1^{er} Juin 2017

A circular professional stamp for Serge SEMERDJIAN, Expert Comptable, is visible. The stamp contains the text 'Serge SEMERDJIAN', 'Expert Comptable', and '10, Boulevard Périer - 13008 MARSEILLE'. A handwritten signature in black ink is written over the stamp.

Le Commissaire aux Comptes
Société Serge SEMERDJIAN
représentée par Mr Serge SEMERDJIAN



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Actif synthétique	2/60

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement	98 057,63	32 776,63	65 281,00	97 966,84
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	456 311,81	377 794,70	78 517,11	171 110,14
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Autres immobilisations corporelles	170 714,45	169 281,00	1 433,45	3 863,64
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Autres immobilisations financières	72 045,77		72 045,77	50 352,97
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	797 129,66	579 852,33	217 277,33	323 293,59
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
En-cours de production (biens et services)				51 107,00
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	1 784 463,00		1 784 463,00	964 643,77
Autres créances	337 175,40		337 175,40	481 416,39
<i>Divers</i>				
Disponibilités	44 269,22		44 269,22	17 354,45
Charges constatées d'avance (3)	7 879,21		7 879,21	987,53
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 173 786,83		2 173 786,83	1 515 509,14
TOTAL GENERAL	2 970 916,49	579 852,33	2 391 064,16	1 838 802,73



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Bilan Passif synthétique	3/60

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	255 550,00	255 550,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	11 114,25	11 114,25
Réserve légale	25 555,00	25 555,00
Autres réserves	99 000,10	9 603,33
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-93 592,18	89 396,77
TOTAL CAPITAUX PROPRES	297 627,17	391 219,35
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	202,66	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	483 817,16	390 742,15
Dettes fiscales et sociales	1 194 167,59	616 514,70
Autres dettes	415 249,58	352 440,53
Produits constatés d'avance (1)		87 886,00
TOTAL DETTES	2 093 436,99	1 447 583,38
TOTAL GENERAL	2 391 064,16	1 838 802,73
(1) Dont à plus d'un an (a)	391 734,24	
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 701 702,75	1 447 583,38
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	202,66	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat	4/60

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	25 229		25 229	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	4 316 879		4 316 879	3 159 357
Chiffre d'affaires net	4 342 108		4 342 108	3 159 357
Production stockée				-19 434
Production immobilisée			6 889	290 503
Subventions d'exploitation			8 638	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			28 423	14 735
Autres produits			657	4
Total produits d'exploitation (I)			4 386 713	3 445 165
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			10 938	
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			25 985	2 978
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 274 519	927 782
Impôts, taxes et versements assimilés			83 819	62 467
Salaires et traitements			1 977 238	1 631 926
Charges sociales			726 622	642 549
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			134 598	128 411
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 403	1 055
Total charges d'exploitation (II)			4 235 122	3 397 168
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			151 591	47 996
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				27
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6 380	292
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			6 380	319
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			19 687	4 410
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			19 687	4 410
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-13 307	-4 091
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			138 285	43 905

Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Compte de résultat (suite)	5/60

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 650,46	959,75
Total produits exceptionnels (VII)	3 650,46	959,75
Sur opérations de gestion	238 488,27	81 444,41
Total charges exceptionnelles (VIII)	238 488,27	81 444,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-234 837,81	-80 484,66
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 961,00	-125 976,00
Total des produits (I+III+V+VII)	4 396 743,88	3 446 443,09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 490 336,06	3 357 046,32
BENEFICE OU PERTE	-93 592,18	89 396,77
- Redevances de crédit-bail mobilier		3 341,80



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Règles et méthodes comptables	6/60

Désignation de la société : SAS STUDIA SOLUTIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 391 064 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 93 592 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.



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Règles et méthodes comptables	7/60

Créances

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

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 99 717 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.



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	8/60

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement	98 058			98 058
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	449 423	6 889		456 312
Immobilisations incorporelles	547 480	6 889		554 369
– 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	25 746			25 746
– Matériel de transport	21 599			21 599
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 369			123 369
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	170 714			170 714
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	50 353	21 693		72 046
Immobilisations financières	50 353	21 693		72 046
ACTIF IMMOBILISE	768 548	28 582		797 130



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	9/60

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	6 889		21 693	28 582
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	6 889		21 693	28 582
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	65 281	
Total	65 281	



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	10/60

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement	91	32 686		32 777
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	278 313	99 482		377 795
Immobilisations incorporelles	278 403	132 168		410 571
– 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	24 395	1 067		25 462
– Matériel de transport	21 599			21 599
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	120 857	1 363		122 220
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	166 851	2 430		169 281
ACTIF IMMOBILISE	445 254	134 598		579 852



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	11/60

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 201 563 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	72 046		72 046
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 784 463	1 784 463	
Autres	337 175	337 175	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 879	7 879	
Total	2 201 563	2 129 518	72 046
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	376 331
PRODUITS A RECEVOIR	3 022
Total	379 354



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	12/60

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 255 550,00 euros décomposé en 25 555 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 093 437 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 (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	203	203		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	483 817	483 817		
Dettes fiscales et sociales	1 194 168	1 194 168		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	415 250	23 515		391 734
Produits constatés d'avance				
Total	2 093 437	1 701 703		391 734
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le bilan	13/60

Charges à payer

	Montant
FACTURES A RECEVOIR	34 303
Banque – Intérêts courus à payer	156
PROVISION POUR CONGES PAYES	189 320
PARTICIPATION DES SALARIES	415
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	48 201
FRAIS SALARIES	4 384
CH.SOC. S/ PROV. P/ CP	75 728
CONTRIBUTION AGEFIPH	2 205
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	10 871
CHARGES / PRIMES	21 690
ETAT CHARGES A PAYER	6 921
ETAT – TAXE APPRENTISSAGE	13 226
ETAT – FORMATION CONTINUE	40 398
ETAT – EFFORT CONSTRUCTION	8 753
Contribution ADESSAT	869
T.V.T.S CAP	474
Total	457 914

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 879		
Total	7 879		



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur les retraites	14/60

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 488 249 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Effectif	15/60

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	28,00	
Agents de maîtrise et techniciens	167,00	
Total	195,00	



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur engagements financiers	16/60

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	519 019
Autres engagements donnés	519 019
Total	519 019
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Actif immobilisé	17/60

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement	98 058			98 058
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	449 423	6 889		456 312
Immobilisations incorporelles	547 480	6 889		554 369
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage				
– Installations générales, agencements				
aménagements divers	25 746			25 746
– Matériel de transport	21 599			21 599
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 369			123 369
Immobilisations corporelles	170 714			170 714
– Participations évaluées par mise en				
– Prêts et autres immobilisations financières	50 353	21 693		72 046
Immobilisations financières	50 353	21 693		72 046
ACTIF IMMOBILISE	768 548	28 582		797 130



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Amortissement	18/60

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement et de développ. (I)	91	32 686		32 777
Autres immobilisations incorporelles (II)	278 313	99 482		377 795
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Install. générales, agencements et aménagement	24 395	1 067		25 462
Matériel de transport	21 599			21 599
Matériel de bureau et informatique, mobilier	120 857	1 363		122 220
Total II	166 851	2 430		169 281
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	445 254	134 598		579 852



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Tableau des provisions	19/60

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice



CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Variation détaillée des stocks	20/60

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
Production en cours				
Prestations de services		51 107		51 107
Total III		51 107		51 107
Production stockée				51 107



CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Echéances des créances	21/60

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	72 046		72 046
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 784 463	1 784 463	
Autres	337 175	337 175	
Charges constatées d'avance	7 879	7 879	
Total	2 201 563	2 129 518	72 046



CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Echéances des dettes	22/60

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	203	203		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	483 817	483 817		
Dettes fiscales et sociales	1 194 168	1 194 168		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	415 250	23 515		391 734
Total	2 093 437	1 701 703		391 734



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Produits à recevoir & Charges constatés d'avance	23/60

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	376 331	155 117
Créances clients et comptes rattachés	376 331	155 117
PRODUITS A RECEVOIR	3 022	5 895
Autres créances	3 022	5 895
Valeurs mobilière de placement		
Disponibilités		
Total général	379 354	161 012

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	7 879	988
Charges constatées d'avance	7 879	988
Total général	7 879	988



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Charges à payer	24/60

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
TOTAL	25 555			25 555

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		
Banque – Intérêts courus à payer	156	
Emprunts et dettes auprès des étab.de crédit	156	
Emprunts et dettes financières divers		
FACTURES A RECEVOIR	34 303	205 198
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 303	205 198
PROVISION POUR CONGES PAYES	189 320	106 328
PARTICIPATION DES SALARIES	415	415
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	48 201	9 090
FRAIS SALARIES	4 384	
CH.SOC. S/ PROV. P/ CP	75 728	44 162
CONTRIBUTION AGEFIPH	2 205	
VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	10 871	12 289
CHARGES / PRIMES	21 690	
ETAT CHARGES A PAYER	6 921	
ETAT – TAXE APPRENTISSAGE	13 226	11 266
ETAT – FORMATION CONTINUE	40 398	22 278
ETAT – EFFORT CONSTRUCTION	8 753	7 221
Contribution ADESSAT	869	
T.V.T.S CAP	474	702
Dettes fiscales et sociales	423 455	213 751
Autres dettes		
TOTAL GENERAL	457 914	418 949



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	DG Capacité d'autofinancement	25/60

	31/12/2016	31/12/2015	01/01/1900
Résultat net	-93 592,18	89 396,77	
Capacité d'autofinancement	41 005,88	217 807,86	



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes

CABINET EXELIO		Comptes Annuels
31/12/2016	Notes sur le compte de résultat	26/60

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	3 569	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	231 026	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 650
TOTAL	234 595	3 650



Serge SEMERDJIAN
Commissaire aux Comptes