



RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1967 B 00042

Numéro SIREN : 067 800 425

Nom ou dénomination : ONET SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2017 sous le numéro de dépôt 12745

12745



CERTIFIÉ CONFORME

Comptes annuels

SAS ONET SERVICES

Exercice clos le 31/12/2016



NOTE PRELIMINAIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total, est de 299 461 385 euros, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 8 516 256 euros.

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

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

Ces comptes ont été arrêtés le 3 avril 2017 par la Présidente.

1. BILAN AU 31/12/2016

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	256 228	214 375	41 853	51 764
Fonds commercial	8 839 665		8 839 665	8 839 664
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	65 011	20 255	44 756	43 952
Constructions	450 831	348 917	101 914	117 987
Installations techniques, mat. et outillage	68 193 874	56 547 025	11 646 849	13 133 510
Autres immobilisations corporelles	10 198 089	7 348 794	2 849 295	3 013 735
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				12 750
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 150 627		1 150 627	1 150 626
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 326		1 326	1 326
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 880 603		4 880 603	5 660 768
ACTIF IMMOBILISE	94 036 254	64 479 366	29 556 887	32 026 086
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				322
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	145 822 446	3 939 190	141 883 255	139 730 735
Autres créances	106 017 301	13 879	106 003 422	80 114 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	21 137 935		21 137 935	37 388 794
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	879 886		879 886	821 374
ACTIF CIRCULANT	273 857 567	3 953 069	269 904 498	258 055 976
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	367 893 821	68 432 436	299 461 385	290 082 063

B. Bilan passif

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 8 153 600)	8 153 600	8 153 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport	219 391	219 390
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	815 360	815 360
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	5 297 908	5 297 907
Report à nouveau	45 921 852	37 423 404
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 516 256	14 002 126
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	68 924 366	65 911 789
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	5 927 841	4 415 797
Provisions pour charges	4 319 550	6 934 838
PROVISIONS	10 247 391	11 350 635
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 841 310	9 720 255
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	14 481 310	11 118 097
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 581 834	17 555 076
Dettes fiscales et sociales	121 466 591	123 121 079
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 163 229	1 366 855
Autres dettes	43 067 232	49 166 644
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	688 123	771 630
DETTES	220 289 628	212 819 637
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	299 461 385	290 082 063

2. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	1 775		1 775	-4 992
Production vendue de biens				
Production vendue de services	685 691 787	8 353	685 700 141	677 353 458
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	685 693 562	8 353	685 701 915	677 348 465
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			268 016	240 451
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			4 504 744	2 636 465
Autres produits			524 505	534 225
PRODUITS D'EXPLOITATION			690 999 180	680 759 608
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			80 422	85 065
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			20 768	20 224
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			156 383 752	154 988 737
Impôts, taxes et versements assimilés			26 869 306	26 441 406
Salaires et traitements			384 123 164	373 836 028
Charges sociales			104 284 837	99 803 493
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 831 510	6 814 106
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			948 409	752 694
Dotations aux provisions			3 714 146	1 931 453
Autres charges			479 110	577 423
CHARGES D'EXPLOITATION			683 735 424	665 250 633
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 263 756	15 508 974
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			545	
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			1 296 007	249 655
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				1 889
Autres intérêts et produits assimilés			1 296 007	153 535
Reprises sur provisions et transferts de charges				94 230
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			537 374	365 651
Dotations financières aux amortissements et provisions			61 902	67 009
Intérêts et charges assimilées			475 408	298 548
Différences négatives de change			64	93
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			758 633	-115 995
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			8 022 934	15 392 978
PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 233 755	303 790
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			550	10 013
Produits exceptionnels sur opérations en capital			272 620	293 776
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 960 585	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 865 935	1 814 621
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 630 115	982 851
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			235 820	300 981
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				530 789
RESULTAT EXCEPTIONNEL			367 820	-1 510 831
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			-125 502	-119 979
TOTAL DES PRODUITS			694 529 487	681 313 054
TOTAL DES CHARGES			686 013 232	667 310 928
BENEFICE OU PERTE			8 516 256	14 002 126

3. ANNEXE

1 PRINCIPES ET REGLES COMPTABLES.....	7	10 INFORMATIONS DIVERSES.....	26
2 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE	7	10.1 EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE. 26	
2.1 CONTROLE URSSAF.....	7	10.2 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE	26
2.2 CICE.....	7	10.3 LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS.....	26
3 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE	8	10.4 REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	26
4 METHODES COMPTABLES RETENUES POUR		10.5 ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL	27
L'ETABLISSEMENT DES COMPTES.....	8	10.6 ENGAGEMENTS HORS BILAN	27
4.1 IMMOBILISATIONS	8	10.7 INFORMATIONS RELATIVES A L'INTEGRATION FISCALE.....	28
4.2 CREANCES ET DETTES.....	9		
4.3 CONTRAT D'AFFACTURAGE.....	10		
4.4 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	10		
4.5 MEDAILLES DU TRAVAIL	10		
5 ENGAGEMENTS HORS BILAN.....	11		
5.1 ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES SIMILAIRES....	11		
5.2 FONDATION ONET	11		
6 REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS	11		
7 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	11		
7.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	12		
7.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14		
7.3 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	15		
7.4 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	16		
7.5 PRODUITS A RECEVOIR	16		
7.6 COMPTES DE REGULARISATION	17		
8 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF ...	17		
8.1 CAPITAUX PROPRES	17		
8.2 ETAT DES PROVISIONS	18		
8.3 ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	19		
8.4 DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	20		
8.5 CHARGES A PAYER.....	20		
8.6 COMPTES DE REGULARISATION	21		
9 INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE			
RESULTAT	21		
9.1 VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES...	21		
9.2 AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	22		
9.3 TRANSFERTS DE CHARGES.....	22		
9.4 CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	23		
9.5 RESULTAT EXCEPTIONNEL	23		
9.6 IMPOT SUR LES BENEFICES	24		

1 Principes et règles comptables

(Code de Commerce - Articles 9 et 11 - Décret 83-1020 du 29.11.1983 - Articles 7, 21, 24 début 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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,

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

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

2 Faits marquants de l'exercice

2.1 Contrôle URSSAF

Le Groupe a fait l'objet en 2014 d'un contrôle URSSAF portant sur les années 2011 à 2013. La provision au 31 décembre 2015 avait été ajustée aux décisions de la Commission de Recours Amiable reçues le 8 janvier 2016 pour un montant de 1 961 k€.

En juin 2016, un accord transactionnel a été signé à hauteur de 778 k€ suite aux négociations avec l'URSSAF. Les majorations liées à ce redressement s'élèvent à 204 k€.

2.2 CICE

Depuis le 1er janvier 2013, les entreprises peuvent bénéficier d'un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) si les rémunérations sont inférieures à 2.5 fois le SMIC (loi de finance rectificative pour 2012 du 29 décembre 2012, n°2012-1510). Le montant du CICE s'élève à 6% pour les rémunérations versées en 2016 et à 7% pour celles versées à compter du 1er janvier 2017. Conformément à la note d'information de l'ANC du 28 février 2013, le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel pour un montant de 22.8 m€ au 31 décembre 2016.

Dans le cadre de la gestion de la liquidité du Groupe, la société HOLDING REINIER, en sa qualité de tête de groupe de l'intégration fiscale a procédé à la décomptabilisation de la créance de CICE 2016 avec la BPI (organisme de crédit) et a encaissé à ce titre un montant de 43.8 m€.

Dans le cadre d'une gestion centralisée de trésorerie, des ressources financières ont été octroyées aux sociétés portant les enjeux de compétitivité les plus importants.

Le Groupe a poursuivi ses investissements dans les systèmes d'information au profit de ses filiales (5.7 m€ en 2016).

Par ailleurs le CICE a contribué à maintenir notre compétitivité prix afin de conserver nos parts de marché et de favoriser la croissance organique. Cet effort de compétitivité prix se mesure à travers la variation de notre profitabilité qui ne comprend qu'une faible partie de l'effet CICE.

Dans nos secteurs d'activité, le jeu concurrentiel est particulièrement intense notamment depuis les années de crise. Nous participons en ce sens également directement à la compétitivité de nos donneurs d'ordre.

3 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement important susceptible d'avoir une incidence significative sur l'appréciation de la situation de la société n'est intervenue ou n'a été connu postérieurement à la date de clôture de l'exercice social.

4 Méthodes comptables retenues pour l'établissement des comptes

4.1 Immobilisations

► Immobilisations incorporelles

Les principaux éléments des actifs incorporels sont constitués par les logiciels et les fonds de commerce de la société.

Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation estimée des éléments incorporels :

Logiciels : 4 à 5 ans

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

La valeur d'utilité des fonds de commerce est évaluée en fonction de leur valeur probable de négociation.

► Immobilisations corporelles

La valeur brute des immobilisations corporelles correspond à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires).

Ces éléments n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation libre ou légale.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, déterminée comme suit :

Catégories	Durées
Terrains	
Agencement et aménagement de terrains	10 ans
Constructions	
Immeubles industriels, administratifs et commerciaux	25 ans
Immeubles d'habitation	40 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Constructions sur sol d'autrui	25 ans
Installations techniques, matériel et outillage	
Matériel et outillage industriel	4 à 6 ans
Camions-grues, camion et véhicules à équipements spéciaux	9 ans
Autres immobilisations corporelles	
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 et 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	4 ans
Mobilier	10 ans

► Immobilisations financières

Les titres sont inscrits au bilan à leurs coûts d'acquisition majorés des frais d'acquisition (CNC, Comité d'urgence, avis 2007-C du 15 juin 2007).

D'une façon générale, une provision pour dépréciation est constatée pour les titres de participation et les autres titres immobilisés dont la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire s'appréciant au regard de différents critères : situation nette, valeur probable de réalisation et perspectives d'avenir.

Les prêts, les créances et autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale. Ces créances sont le cas échéant dépréciées par voie de provision s'il est jugé que leur valeur d'inventaire à la date de clôture est inférieure à leur valeur nominale.

4.2 Créances et dettes

Les créances et dettes sont retenues en comptabilité pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur nominale.

La société provisionne intégralement les créances impayées de plus de 11 mois à la date de clôture des comptes, ainsi que les créances dont la recouvrabilité est jugée risquée par la direction.

4.3 Contrat d'affacturage

La société ONET SERVICES a conclu le 24 juin 2015 un contrat d'affacturage à durée indéterminée avec Natixis Factor, le précédent contrat de ce type arrivant à échéance fin 2015.

Les principales conditions financières contractuelles sont les suivantes :

- la commission de financement est calculée au taux Euribor2mois +0,75%.
- le dépôt de garantie est égal à 7% du montant des créances remises (avec un minimum de 4 670 k€).

Au 31 décembre 2016, l'incidence de cette opération sur les comptes se chiffre à :

3 867 836	au titre de la retenue de garantie, enregistrée en «immobilisation financière»
40 830 530	correspondant aux des créances cédées, enregistrées en autres dettes
20 949 059	au titre du compte courant Eurofactor, enregistré en «disponibilité»
21 881	au titre des frais d'audit forfait, enregistrés en «autres charges et services externes»
	au titre de la commission d'affacturage, enregistrée en «autres charges financières et services externes»
199 457	au titre des commissions de financement, enregistrées en «charges financières»

4.4 Provisions pour risques et charges

En fonction des informations disponibles à la date de clôture des comptes, la société estime et traduit dans ses comptes annuels les risques potentiels identifiés, notamment par le biais des provisions pour risques et charges (en application du règlement CRC n° 2000-06).

Un tableau présentant les mouvements ayant affecté ces provisions au cours de l'exercice est joint à la présente annexe.

4.5 Médailles du travail

Le Groupe comptabilise une provision pour médailles du travail dans ses comptes individuels suivant les méthodes préconisées par l'IAS19.

Au 31 décembre 2016, la provision s'élève à 3 209k€ (3 389k€ au 31 décembre 2015).

Les hypothèses actuarielles à long terme, sont les suivantes :

	2016	2015
Taux d'actualisation *	1,65%	2%
Taux d'évolution des salaires **	1 à 1,6%	2 à 2,5%
Table de mortalité	INSEE F/H 2009-2011	INSEE F/H 2009-2011
Turn-over***	Oui	Oui
Age de départ	62 à 65 ans (pour les cadres)	62 à 65 ans (pour les cadres)
Duration du passif social	8,3 ans	8,9 ans

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel à été fixé au 31 décembre 2016 à 1,65%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2016 en fonction des données statistiques du Groupe

5 Engagements hors bilan

5.1 Engagements de retraite et avantages similaires

Conformément à la possibilité offerte par l'article L123-13, al.3 du Code de Commerce, les indemnités de fin de carrière ne sont pas comptabilisées dans les comptes sociaux et sont indiqués en annexe, dans le tableau des engagements hors bilan.

Les engagements de retraite et avantages similaires de la société portent sur le régime à prestations définies suivantes :

- Les indemnités de fin de carrière

L'évaluation au 31 décembre 2016 des indemnités de départ s'élève à 14.7m€ (15.2m€ au 31 décembre 2015).

En France, les conventions collectives obligatoires prévoient des indemnités de fin de carrière spécifiques qui consistent en un paiement forfaitaire calculé sur la base des droits de la convention collective du secteur auquel le salarié est rattaché.

Les hypothèses actuarielles sont résumées dans le tableau suivant:

	2016	2015
Taux d'actualisation *	1,65%	2%
Taux d'évolution des salaires **	1 à 1,6%	2 à 2,5%
Table de mortalité	INSEE F/H 2009-2011	INSEE F/H 2009-2011
Turn-over***	Oui	Oui
Age de départ	62 ans à 65 ans (pour les cadres)	62 ans à 65 ans (pour les cadres)
Modalité de départ	volontaire	volontaire
Duration du passif social	10,6 ans	12 ans
Taux moyen de charges sociales	48%	48%

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel a été fixé au 31 décembre 2016 à 1,65%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2016 en fonction des données statistiques du Groupe.

5.2 Fondation ONET

Le premier programme d'action pluriannuel dans lequel la société s'est engagée à verser à la Fondation ONET une contribution globale de 1.1 k€ en cinq ans a pris fin en septembre 2015. Il a été reconduit pour la même durée jusqu'en 2020 pour un montant de 2.5 k€.

Cet engagement de versement est garanti par une caution bancaire solidaire consentie par la banque LCL.

6 Rémunérations des dirigeants

L'information fournie dans le tableau "Rémunérations des Dirigeants" de la présente annexe est conforme à l'article R123-198, 1° du Code de Commerce et au PCG article 531-3.

7 Informations relatives au bilan actif

7.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

► Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles (1)	9 114 911	29 768		48 786	9 095 893
Total 1 Incorporelles	9 114 911	29 768	0	48 786	9 095 893
Terrains	57 936	7 074		-1	65 011
Constructions sur sol propre	254 572			-1	254 573
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....	192 865	3 993		599	196 259
Installations générales et agencements	4 550 026	276 124		106 339	4 719 812
Installations techniques, matériels et outillages	69 366 661	4 558 245		5 731 032	68 193 874
Matériel de transport	1 056 040	184 874		196 326	1 044 588
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 339 792	330 968		237 070	4 433 690
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	79 817 892	5 361 278	0	6 271 364	78 907 807
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
Acomptes	12 750	57 096		69 846	
TOTAL	88 945 553	5 448 142	0	6 389 996	88 003 700

(1) Dont Fonds commercial : 8 839 665

► Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	223 482	26 597	35 704	214 375
Total 1	223 482	26 597	35 704	214 375
Terrains	13 983	6 271	-1	20 255
Constructions	329 450	20 067	599	348 917
Installations générales et agencements	2 915 296	377 532	100 505	3 192 323
Installations techniques, matériels et outillages	56 233 151	5 851 447	5 537 573	56 547 025
Matériel de transport	846 260	135 723	191 141	790 842
Matériel de bureau informatique, mobilier	3 170 567	413 874	218 812	3 365 629
Emballages récupérables et divers				
Total 2	63 508 707	6 804 914	6 048 629	64 264 991
TOTAL	63 732 189	6 831 511	6 084 333	64 479 366

► Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe Etat des provisions.

► Eléments du fonds commercial

Eléments	Valeurs nettes
Eléments de fonds reçus en apport	7 090 700
Eléments de fonds acquis	1 748 965
Total	8 839 665

7.2 Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2016	Provision	Valeur Nette au 31/12/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	1 150 626		-1	1 150 627		1 150 627
Autres titres immobilisés	1 326		0	1 326		1 326
Prêts et autres immobilisations financières	5 660 768	94 724 783	95 504 948	4 880 603		4 880 603
TOTAL	6 812 720	94 724 783	95 504 947	6 032 556	0	6 032 556

7.3 Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 257 600 234 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	4 880 603	17 360	4 863 242
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 880 603	17 360	4 863 242
ACTIF CIRCULANT :	252 719 633	181 488 505	71 231 128
Clients	141 308 254	141 308 254	
Clients douteux	4 514 192		4 514 192
Personnel et comptes rattachés	366 187	366 187	
Organismes sociaux	1 233 798	1 233 798	
Etat : impôts et taxes diverses	16 663 645	14 454 810	2 208 835
Groupe et associés	87 461 403	22 953 302	64 508 101
Débiteurs divers	292 268	292 268	
Charges constatées d'avance	879 886	879 886	
TOTAL	257 600 236	181 505 865	76 094 370
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	92 800 025		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	92 800 025		
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

7.4 Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Créances clients et comptes rattachés	145 822 446	3 939 190	141 883 255	139 730 735
Autres créances	106 017 301	13 879	106 003 422	80 114 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	251 839 747	3 953 069	247 886 677	219 845 484

Les provisions sont établies selon les modalités décrites au paragraphe Etat des provisions.

7.5 Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Chiffres exprimés en euros		Au 31/12/2016
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
418000 CLIENTS - PROD. NON FACTU		4 864 295
418150 FACTURES A ETABLIR GROUPE		43 961
418600 CLTS INTERETS DE RETARD		260 236
AUTRES CREANCES		
409850 AVOIRS NON PARVENUS GROUP		124 805
468700 PRODUITS A RECEVOIR - DEB		20 127
438600 CHGES A PAYER - ORGANIS.		1 206 192
438682 PROV ALLOC FAMILIALE		26 722
TOTAL		6 546 337

7.6 Comptes de régularisation

► Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 879 886 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Charges d'exploitation	879 886	821 374
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	879 886	821 374

8 Informations relatives au bilan passif

8.1 Capitaux propres

► Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale 31/12/2016
	à la clôture de l'exercice 31/12/2016	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	509 600			16,00

► Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		65 911 789
Distributions sur résultats antérieurs		-5 503 680
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		60 408 109
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
	Total	0 0
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Résultat de l'exercice		8 516 256
Capitaux propres avant répartition		68 924 365

8.2 Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

► Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges financières					0
Provisions pour litiges	4 415 797	3 714 146	1 176 724	1 025 378	5 927 841
Provisions pour pertes de change					0
Provisions pour pensions et obligations similaires	3 389 608		180 976		3 208 632
Autres provisions pour risques et charges	3 545 230		1 454 463	979 849	1 110 918
TOTAL	11 350 635	3 714 146	2 812 163	2 005 227	10 247 391

► Provisions pour dépréciation des créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Poste : Clients douteux	3 590 839	1 007 459	659 108	3 939 190
Poste : Autres créances	11 427	2 851	400	13 878
TOTAL	3 602 266	1 010 310	659 508	3 953 068

8.3 Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	2 841 310	2 841 310		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	14 481 310		14 481 310	
Fournisseurs et comptes rattachés	36 581 834	36 581 834		
Personnel et comptes rattachés	27 597 518	27 597 518		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 141 337	50 141 337		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 201 951	35 201 951		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	8 525 785	8 525 785		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 163 229	1 163 229		
Groupe et associés				
Autres dettes	43 067 232	43 067 232		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	688 123	688 123		
TOTAL	220 289 629	205 808 319	14 481 310	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	94 666 798			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	91 200 000			

8.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Fournisseurs	9 690 816	10 016 766
Fournisseurs Groupe	2 983 680	2 706 244
Effets à Payer autres que le Groupe		
Effets à payer Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues	23 907 338	4 832 066
Valeurs nettes comptables	36 581 834	17 555 076

8.5 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2016
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	
168860 INTERETS COURUS-PARTIC. S	164
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	
408100FOURN - FACTURES NON PARV	3 269 554
408150FACTURES NON PARVENUES GR	20 637 784
AUTRES DETTES	
419800R.R.R. A ACCORDER - AV. A	964 749
419850AVOIRS A ETABLIR - GROUPE	7 622
468600CHGES A PAYER - CREDIT.DI	649 472
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428280PROV. CONGES PAYES ABONNT	3 644 227
428285PROV PRIME FIN ANNEE ABON	236 055
428290PROV PRIME DE VACANCES AB	270 537
428295PROVISION MODULATION (CHA	3 143
428600DETTES PROVISION./REM. A	1 274 762
438630CONTRIBUTION SOCIALE SOLI	1 061 714
438633TAXE FPC	6 723 477
438634TAXE 1% LOGEMENT	1 880 898
438635TAXE APPRENTISSAGE	3 605 081
438636COTISATION F.A.R.E	688 925
438681PROV. ANNUAL. ALLEGEMENTS	51 467
438685CHARGES SOC. / PROV CONGE	1 551 833
438686CHARGES SOC. / PRIME FIN	75 329
438687CHARGES SOC. / PRIME VACA	112 152
438688CHARGES SOC/PROV MODULAT(	1 223
448600CHARGES A PAYER - ETAT	8 525 785

438748 RISTOURNE CAISSE CP À REC	5 241 560
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	
518600INTERETS COURUS A PAYER	1 331
TOTAL	60 478 846

8.6 Comptes de régularisation

► Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits d'exploitation	688 123	771 630
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	688 123	771 630

9 Informations relatives au compte de résultat

9.1 Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2016 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2016			Exercice 2015
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes de marchandises	1 775		1 775	-4 992
Ventes de produits finis				
Production vendue de services	685 691 787	8 353	685 700 141	677 353 458
Accueil	2 033 410		2 033 410	1 845 761
Formation	4 588		4 588	4 588
Gestion des déchets	902 233		902 233	878 298
Décontamination, Démant. Nucl.	526 766		526 766	258 180
Ingénierie et maintenance nucléaire			0	446 851
Logistique et manutention	12 993 013		12 993 013	13 445 433
Sureté humaine et surveillance	16 255		16 255	7 957
Négoce	1 981		1 981	1 546
Produits divers	640 985		640 985	718 070
Propreté et services associés	668 578 919	8 353	668 579 280	659 746 370
Chiffre d'affaires	685 693 562	8 353	685 701 915	677 348 465

%	100 %	%	100 %
---	-------	---	-------

9.2 Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	792 521	774 676
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	4 504 744	2 636 465
TOTAL	5 297 265	3 411 141

9.3 Transferts de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Remboursement dommages et avaries	235 932	791200
Transfert charges d'exploitation		
Remboursement frais de formation	235 729	791410
Transfert de charges de personnel	453 969	791480
Transfert de charges d'exploitation Groupe	62 801	791400
TOTAL	988 431	

9.4 Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Cotisation sécurité sociale	5 746	645100
Régularisation cotisation chômage	29 886	645100
Régularisation DADS 2015	51 889	645100
Régularisation taux AT	466 799	645100
Régularisation versement transport	248	633100
Remboursement assurance	85 481	791200
Subvention d'exploitation	520	740000
TOTAL	640 569	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Régularisation cotisation chômage	6 639	645400
TOTAL	6 639	

9.5 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 367 820 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 233 755	303 790
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	550	10 013
Produits exceptionnels sur opérations en capital	272 620	293 776
Reprises sur provisions exceptionnelles et transferts de charges	1 960 585	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 865 935	1 814 621
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 630 115	982 851
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	235 820	300 981
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		530 789
RESULTAT EXCEPTIONNEL	367 820	-1 510 831

9.6 Impôt sur les bénéfices

La société ONET SERVICES est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société HOLDING REINIER .

► Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt	Dû	Résultat net après impôt
Courant	8 022 934	-125 502	8 148 436
Exceptionnel CT	367 820		367 820
Exceptionnel LT			0
TOTAL	8 390 754	-125 502	8 516 256

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

► **Fiscalité différée**

IMPOTS	A la clôture de l'exercice
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :	
Provisions réglementées :	
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :	
Provision pour indemnité de départ à la retraite	
Participation	
Contribution sociale de solidarité	353 905
Provision dépréciation des créances Clients	
Autres provisions pour risques	
TOTAL	353 905

► **Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales**

Impact sur le résultat de l'exercice	2016
Résultat de l'exercice	8 516 256
- Impôt sur les bénéfices	
- Crédits d'impôts :	125 502
crédit d'impôt en faveur de la recherche	
crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	
crédit d'impôt famille	
réduction d'impôt en faveur du mécénat	23 892
crédit d'impôt investissement en Corse	
crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	101 610
crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	
autres imputations	
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	8 390 754
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	0
Résultat hors dispositions fiscales	8 390 754

10 Informations diverses

10.1 Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Effectif
Cadres	201
Agents de maîtrise, techniciens et employés	834
Ouvriers	17219
TOTAL	18254

10.2 Identité de la société mère consolidante

Dénomination sociale – siège social2016	Forme	Montant Capital	% détenu
HOLDING REINIER 36 BOULEVARD DE L'OCEAN 13009 MARSEILLE	S.A.S.	152 009 910	96,80%

10.3 Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capital Capitaux propres	Q.P. détenues Divid. Encaiss.	Val. Brute Titres Val. Nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Filiales (plus de 50%) ONET PROPRETE TRANSPORTS URBAINS ILE DE France 43 rue de la Brèche aux Loups 75012 PARIS	1 200 000	99.00	1 150 623 1 150 623		16 765 166 1 057 195

10.4 Rémunération des organes d'administration

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements financiers				
Rémunérations allouées			3 225 266	

10.5 Engagements de Crédit bail

	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			482 258		482 258
AMORTISSEMENTS					
cumul exercices antérieurs			186 053		186 053
Exercice en cours			98 401		98 401
TOTAL	0	0	284 454	0	284 454
VALEUR NETTE	0	0	197 804	0	197 804
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			279 039		279 039
Exercice en cours			104 796		104 796
TOTAL	0	0	383 835	0	383 835
REDEVANCES A PAYER					
A un 1 an au plus			114 160		114 160
A plus d'1 an et moins de 5 ans			90 951		90 951
TOTAL	0	0	205 111	0	205 111

10.6 Engagements hors bilan

► Engagements financiers donnés et reçus

Rubriques	Total
ENGAGEMENTS DONNES	
Liés à la trésorerie	
- Avals et cautions	
- Lettre d'intention	
Liés aux locations	
- Part à moins d'1 an	6 613 727
- Part de 1 à 5 ans	5 716 195
Liés aux prestations de services	
Liés au personnel	
- I.F.C.	14 722 529
ENGAGEMENTS RECUS	
Liés à l'exploitation / immobilier/ expansion	
Créances garanties	
	27 052 451

10.7 Informations relatives à l'intégration fiscale

La société ONET SERVICES SAS appartient au groupe fiscal dont la société HOLDING REINIER S.A.S. est la tête.

L'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe est réparti entre les filiales intégrées suivant la méthode dite de « neutralité fiscale ».

L'entreprise a donc comptabilisé la charge d'impôt qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration fiscale.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire s'élève à néant.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait dû être supporté en l'absence d'intégration fiscale s'élève à néant.

Les déficits reportables s'élèvent à néant.

La rubrique impôt sur les bénéfices s'analyse comme suit :

Rubriques	Montant
698100 Impôts sur les sociétés	
699100 C.I. Recherche	
699200 C.I. Famille	
699300 C.I. Mécénat	23 892
699400 C.I. Apprentis	101 610
TOTAL	125 502

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

ERNST & YOUNG Audit

GREFFE

Onet Services

Exercice clos le 31 décembre 2016

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.
480, avenue du Prado
13372 Marseille Cedex 08
S.A. au capital de € 5.497.100

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

ERNST & YOUNG Audit
Immeuble Le Calypso
Quartier Euromed
48, quai du Lazaret
13002 Marseille
S.A.S. à capital variable

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Onet Services

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique,

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

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

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

Règles et principes comptables

Les notes 4.1 « Immobilisations incorporelles » et 4.2 « Créances et dettes » de l'annexe des comptes annuels exposent les règles et principes comptables relatives à l'évaluation des fonds de commerce et à la valorisation des créances client.

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

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

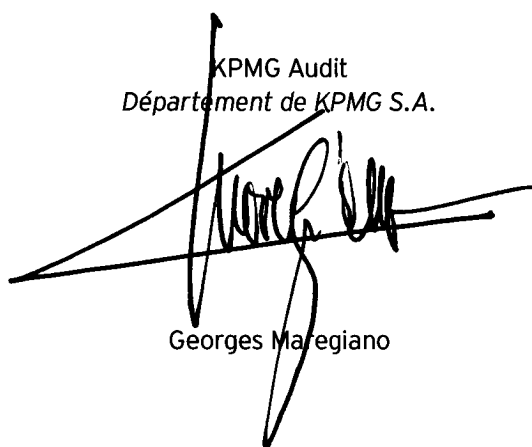
III. Vérifications et informations spécifiques

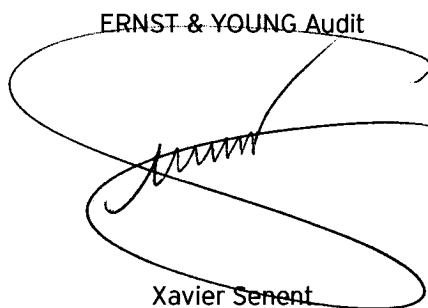
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Marseille, le 2 juin 2017

Les Commissaires aux Comptes

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Georges Maregiano

ERNST & YOUNG Audit

Xavier Senent

Comptes annuels

SAS ONET SERVICES

Exercice clos le 31/12/2016



NOTE PRELIMINAIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total, est de 299 461 385 euros, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 8 516 256 euros.

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

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

Ces comptes ont été arrêtés le 3 avril 2017 par la Présidente.

1. BILAN AU 31/12/2016

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	256 228	214 375	41 853	51 764
Fonds commercial	8 839 665		8 839 665	8 839 664
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	65 011	20 255	44 756	43 952
Constructions	450 831	348 917	101 914	117 987
Installations techniques, mat. et outillage	68 193 874	56 547 025	11 646 849	13 133 510
Autres immobilisations corporelles	10 198 089	7 348 794	2 849 295	3 013 735
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				12 750
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 150 627		1 150 627	1 150 626
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 326		1 326	1 326
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 880 603		4 880 603	5 660 768
ACTIF IMMOBILISE	94 036 254	64 479 366	29 556 887	32 026 086
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				322
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	145 822 446	3 939 190	141 883 255	139 730 735
Autres créances	106 017 301	13 879	106 003 422	80 114 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	21 137 935		21 137 935	37 388 794
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	879 886		879 886	821 374
ACTIF CIRCULANT	273 857 567	3 953 069	269 904 498	258 055 976
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	367 893 821	68 432 436	299 461 385	290 082 063

B. Bilan passif

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 8 153 600)	8 153 600	8 153 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport	219 391	219 390
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	815 360	815 360
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	5 297 908	5 297 907
Report à nouveau	45 921 852	37 423 404
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 516 256	14 002 126
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	68 924 366	65 911 789
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	5 927 841	4 415 797
Provisions pour charges	4 319 550	6 934 838
PROVISIONS	10 247 391	11 350 635
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 841 310	9 720 255
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	14 481 310	11 118 097
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 581 834	17 555 076
Dettes fiscales et sociales	121 466 591	123 121 079
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 163 229	1 366 855
Autres dettes	43 067 232	49 166 644
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	688 123	771 630
DETTES	220 289 628	212 819 637
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	299 461 385	290 082 063

2. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	1 775		1 775	-4 992
Production vendue de biens				
Production vendue de services	685 691 787	8 353	685 700 141	677 353 458
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	685 693 562	8 353	685 701 915	677 348 465
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			268 016	240 451
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			4 504 744	2 636 465
Autres produits			524 505	534 225
PRODUITS D'EXPLOITATION			690 999 180	680 759 608
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			80 422	85 065
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			20 768	20 224
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			156 383 752	154 988 737
Impôts, taxes et versements assimilés			26 869 306	26 441 406
Salaires et traitements			384 123 164	373 836 028
Charges sociales			104 284 837	99 803 493
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 831 510	6 814 106
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			948 409	752 694
Dotations aux provisions			3 714 146	1 931 453
Autres charges			479 110	577 423
CHARGES D'EXPLOITATION			683 735 424	665 250 633
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 263 756	15 508 974
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			545	
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			1 296 007	249 655
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				1 889
Autres intérêts et produits assimilés			1 296 007	153 535
Reprises sur provisions et transferts de charges				94 230
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			537 374	365 651
Dotations financières aux amortissements et provisions			61 902	67 009
Intérêts et charges assimilées			475 408	298 548
Différences négatives de change			64	93
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			758 633	-115 995
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			8 022 934	15 392 978
PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 233 755	303 790
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			550	10 013
Produits exceptionnels sur opérations en capital			272 620	293 776
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 960 585	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 865 935	1 814 621
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 630 115	982 851
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			235 820	300 981
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				530 789
RESULTAT EXCEPTIONNEL			367 820	-1 510 831
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			-125 502	-119 979
TOTAL DES PRODUITS			694 529 487	681 313 054
TOTAL DES CHARGES			686 013 232	667 310 928
BENEFICE OU PERTE			8 516 256	14 002 126

3. ANNEXE

1 PRINCIPES ET REGLES COMPTABLES	7	10 INFORMATIONS DIVERSES	26
2 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE	7	10.1 EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE .	26
2.1 CONTROLE URSSAF	7	10.2 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE	26
2.2 CICE	7	10.3 LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	26
3 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE	8	10.4 REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	26
4 METHODES COMPTABLES RETENUES POUR		10.5 ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL	27
L'ETABLISSEMENT DES COMPTES	8	10.6 ENGAGEMENTS HORS BILAN	27
4.1 IMMOBILISATIONS	8	10.7 INFORMATIONS RELATIVES A L'INTEGRATION FISCALE	28
4.2 CREANCES ET DETTES	9		
4.3 CONTRAT D'AFFACTURAGE	10		
4.4 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10		
4.5 MEDAILLES DU TRAVAIL	10		
5 ENGAGEMENTS HORS BILAN	11		
5.1 ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES SIMILAIRES	11		
5.2 FONDATION ONET	11		
6 REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS	11		
7 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	11		
7.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	12		
7.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14		
7.3 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	15		
7.4 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	16		
7.5 PRODUITS A RECEVOIR	16		
7.6 COMPTES DE REGULARISATION	17		
8 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF ...	17		
8.1 CAPITAUX PROPRES	17		
8.2 ETAT DES PROVISIONS	18		
8.3 ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	19		
8.4 DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	20		
8.5 CHARGES A PAYER	20		
8.6 COMPTES DE REGULARISATION	21		
9 INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE			
RESULTAT	21		
9.1 VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	21		
9.2 AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	22		
9.3 TRANSFERTS DE CHARGES	22		
9.4 CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	23		
9.5 RESULTAT EXCEPTIONNEL	23		
9.6 IMPOT SUR LES BENEFICES	24		

1 Principes et règles comptables

(Code de Commerce - Articles 9 et 11 - Décret 83-1020 du 29.11.1983 - Articles 7, 21, 24 début 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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,

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

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

2 Faits marquants de l'exercice

2.1 Contrôle URSSAF

Le Groupe a fait l'objet en 2014 d'un contrôle URSSAF portant sur les années 2011 à 2013. La provision au 31 décembre 2015 avait été ajustée aux décisions de la Commission de Recours Amiable reçues le 8 janvier 2016 pour un montant de 1 961 k€.

En juin 2016, un accord transactionnel a été signé à hauteur de 778 k€ suite aux négociations avec l'URSSAF. Les majorations liées à ce redressement s'élèvent à 204 k€.

2.2 CICE

Depuis le 1er janvier 2013, les entreprises peuvent bénéficier d'un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) si les rémunérations sont inférieures à 2.5 fois le SMIC (loi de finance rectificative pour 2012 du 29 décembre 2012, n°2012-1510). Le montant du CICE s'élève à 6% pour les rémunérations versées en 2016 et à 7% pour celles versées à compter du 1er janvier 2017. Conformément à la note d'information de l'ANC du 28 février 2013, le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel pour un montant de 22.8 m€ au 31 décembre 2016.

Dans le cadre de la gestion de la liquidité du Groupe, la société HOLDING REINIER, en sa qualité de tête de groupe de l'intégration fiscale a procédé à la décomptabilisation de la créance de CICE 2016 avec la BPI (organisme de crédit) et a encaissé à ce titre un montant de 43.8 m€.

Dans le cadre d'une gestion centralisée de trésorerie, des ressources financières ont été octroyées aux sociétés portant les enjeux de compétitivité les plus importants.

Le Groupe a poursuivi ses investissements dans les systèmes d'information au profit de ses filiales (5.7 m€ en 2016).

Par ailleurs le CICE a contribué à maintenir notre compétitivité prix afin de conserver nos parts de marché et de favoriser la croissance organique. Cet effort de compétitivité prix se mesure à travers la variation de notre rentabilité qui ne comprend qu'une faible partie de l'effet CICE.

Dans nos secteurs d'activité, le jeu concurrentiel est particulièrement intense notamment depuis les années de crise. Nous participons en ce sens également directement à la compétitivité de nos donneurs d'ordre.

3 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement important susceptible d'avoir une incidence significative sur l'appréciation de la situation de la société n'est intervenue ou n'a été connu postérieurement à la date de clôture de l'exercice social.

4 Méthodes comptables retenues pour l'établissement des comptes

4.1 Immobilisations

► Immobilisations incorporelles

Les principaux éléments des actifs incorporels sont constitués par les logiciels et les fonds de commerce de la société.

Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation estimée des éléments incorporels :

Logiciels : 4 à 5 ans

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

La valeur d'utilité des fonds de commerce est évaluée en fonction de leur valeur probable de négociation.

► Immobilisations corporelles

La valeur brute des immobilisations corporelles correspond à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires).

Ces éléments n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation libre ou légale.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, déterminée comme suit :

Catégories	Durées
Terrains	
Agencement et aménagement de terrains	10 ans
Constructions	
Immeubles industriels, administratifs et commerciaux	25 ans
Immeubles d'habitation	40 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Constructions sur sol d'autrui	25 ans
Installations techniques, matériel et outillage	
Matériel et outillage industriel	4 à 6 ans
Camions-grues, camion et véhicules à équipements spéciaux	9 ans
Autres immobilisations corporelles	
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 et 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	4 ans
Mobilier	10 ans

► Immobilisations financières

Les titres sont inscrits au bilan à leurs coûts d'acquisition majorés des frais d'acquisition (CNC, Comité d'urgence, avis 2007-C du 15 juin 2007).

D'une façon générale, une provision pour dépréciation est constatée pour les titres de participation et les autres titres immobilisés dont la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire s'appréciant au regard de différents critères : situation nette, valeur probable de réalisation et perspectives d'avenir.

Les prêts, les créances et autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale. Ces créances sont le cas échéant dépréciées par voie de provision s'il est jugé que leur valeur d'inventaire à la date de clôture est inférieure à leur valeur nominale.

4.2 Créances et dettes

Les créances et dettes sont retenues en comptabilité pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur nominale.

La société provisionne intégralement les créances impayées de plus de 11 mois à la date de clôture des comptes, ainsi que les créances dont la recouvrabilité est jugée risquée par la direction.

4.3 Contrat d'affacturage

La société ONET SERVICES a conclu le 24 juin 2015 un contrat d'affacturage à durée indéterminée avec Natixis Factor, le précédent contrat de ce type arrivant à échéance fin 2015.

Les principales conditions financières contractuelles sont les suivantes :

- la commission de financement est calculée au taux Euribor2mois +0,75%.
- le dépôt de garantie est égal à 7% du montant des créances remises (avec un minimum de 4 670 k€).

Au 31 décembre 2016, l'incidence de cette opération sur les comptes se chiffre à :

3 867 836	au titre de la retenue de garantie, enregistrée en «immobilisation financière»
40 830 530	correspondant aux des créances cédées, enregistrées en autres dettes
20 949 059	au titre du compte courant Eurofactor, enregistré en «disponibilité»
21 881	au titre des frais d'audit forfait, enregistrés en «autres charges et services externes»
	au titre de la commission d'affacturage, enregistrée en «autres charges financières et services externes»
199 457	au titre des commissions de financement, enregistrées en «charges financières»

4.4 Provisions pour risques et charges

En fonction des informations disponibles à la date de clôture des comptes, la société estime et traduit dans ses comptes annuels les risques potentiels identifiés, notamment par le biais des provisions pour risques et charges (en application du règlement CRC n° 2000-06).

Un tableau présentant les mouvements ayant affecté ces provisions au cours de l'exercice est joint à la présente annexe.

4.5 Médailles du travail

Le Groupe comptabilise une provision pour médailles du travail dans ses comptes individuels suivant les méthodes préconisées par l'IAS19.

Au 31 décembre 2016, la provision s'élève à 3 209k€ (3 389k€ au 31 décembre 2015).

Les hypothèses actuarielles à long terme, sont les suivantes :

	2016	2015
Taux d'actualisation *	1,65%	2%
Taux d'évolution des salaires **	1 à 1,6%	2 à 2,5%
Table de mortalité	INSEE F/H 2009-2011	INSEE F/H 2009-2011
Turn-over***	Oui	Oui
Age de départ	62 à 65 ans (pour les cadres)	62 à 65 ans (pour les cadres)
Duration du passif social	8,3 ans	8,9 ans

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel à été fixé au 31 décembre 2016 à 1,65%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2016 en fonction des données statistiques du Groupe

5 Engagements hors bilan

5.1 Engagements de retraite et avantages similaires

Conformément à la possibilité offerte par l'article L123-13, al.3 du Code de Commerce, les indemnités de fin de carrière ne sont pas comptabilisées dans les comptes sociaux et sont indiqués en annexe, dans le tableau des engagements hors bilan.

Les engagements de retraite et avantages similaires de la société portent sur le régime à prestations définies suivantes :

- Les indemnités de fin de carrière

L'évaluation au 31 décembre 2016 des indemnités de départ s'élève à 14.7m€ (15.2m€ au 31 décembre 2015).

En France, les conventions collectives obligatoires prévoient des indemnités de fin de carrière spécifiques qui consistent en un paiement forfaitaire calculé sur la base des droits de la convention collective du secteur auquel le salarié est rattaché.

Les hypothèses actuarielles sont résumées dans le tableau suivant:

	2016	2015
Taux d'actualisation *	1,65%	2%
Taux d'évolution des salaires **	1 à 1,6%	2 à 2,5%
Table de mortalité	INSEE F/H 2009-2011	INSEE F/H 2009-2011
Turn-over***	Oui	Oui
Age de départ	62 ans à 65 ans (pour les cadres)	62 ans à 65 ans (pour les cadres)
Modalité de départ	volontaire	volontaire
Duration du passif social	10,6 ans	12 ans
Taux moyen de charges sociales	48%	48%

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel a été fixé au 31 décembre 2016 à 1,65%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2016 en fonction des données statistiques du Groupe.

5.2 Fondation ONET

Le premier programme d'action pluriannuel dans lequel la société s'est engagée à verser à la Fondation ONET une contribution globale de 1.1 k€ en cinq ans a pris fin en septembre 2015. Il a été reconduit pour la même durée jusqu'en 2020 pour un montant de 2.5 k€.

Cet engagement de versement est garanti par une caution bancaire solidaire consentie par la banque LCL.

6 Rémunérations des dirigeants

L'information fournie dans le tableau "Rémunérations des Dirigeants" de la présente annexe est conforme à l'article R123-198, 1° du Code de Commerce et au PCG article 531-3.

7 Informations relatives au bilan actif

7.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

► Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles (1)	9 114 911	29 768		48 786	9 095 893
Total 1 Incorporelles	9 114 911	29 768	0	48 786	9 095 893
Terrains	57 936	7 074		-1	65 011
Constructions sur sol propre	254 572			-1	254 573
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....	192 865	3 993		599	196 259
Installations générales et agencements	4 550 026	276 124		106 339	4 719 812
Installations techniques, matériels et outillages	69 366 661	4 558 245		5 731 032	68 193 874
Matériel de transport	1 056 040	184 874		196 326	1 044 588
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 339 792	330 968		237 070	4 433 690
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	79 817 892	5 361 278	0	6 271 364	78 907 807
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
Acomptes	12 750	57 096		69 846	
TOTAL	88 945 553	5 448 142	0	6 389 996	88 003 700

(1) Dont Fonds commercial : 8 839 665

► Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	223 482	26 597	35 704	214 375
Total 1	223 482	26 597	35 704	214 375
Terrains	13 983	6 271	-1	20 255
Constructions	329 450	20 067	599	348 917
Installations générales et agencements	2 915 296	377 532	100 505	3 192 323
Installations techniques, matériels et outillages	56 233 151	5 851 447	5 537 573	56 547 025
Matériel de transport	846 260	135 723	191 141	790 842
Matériel de bureau informatique, mobilier	3 170 567	413 874	218 812	3 365 629
Emballages récupérables et divers				
Total 2	63 508 707	6 804 914	6 048 629	64 264 991
TOTAL	63 732 189	6 831 511	6 084 333	64 479 366

► Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe Etat des provisions.

► Eléments du fonds commercial

Eléments	Valeurs nettes
Eléments de fonds reçus en apport	7 090 700
Eléments de fonds acquis	1 748 965
Total	8 839 665

7.2 Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2016	Provision	Valeur Nette au 31/12/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	1 150 626		-1	1 150 627		1 150 627
Autres titres immobilisés	1 326		0	1 326		1 326
Prêts et autres immobilisations financières	5 660 768	94 724 783	95 504 948	4 880 603		4 880 603
TOTAL	6 812 720	94 724 783	95 504 947	6 032 556	0	6 032 556

7.3 Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 257 600 234 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	4 880 603	17 360	4 863 242
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 880 603	17 360	4 863 242
ACTIF CIRCULANT :	252 719 633	181 488 505	71 231 128
Clients	141 308 254	141 308 254	
Clients douteux	4 514 192		4 514 192
Personnel et comptes rattachés	366 187	366 187	
Organismes sociaux	1 233 798	1 233 798	
Etat : impôts et taxes diverses	16 663 645	14 454 810	2 208 835
Groupe et associés	87 461 403	22 953 302	64 508 101
Débiteurs divers	292 268	292 268	
Charges constatées d'avance	879 886	879 886	
TOTAL	257 600 236	181 505 865	76 094 370
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	92 800 025		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	92 800 025		
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

7.4 Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Créances clients et comptes rattachés	145 822 446	3 939 190	141 883 255	139 730 735
Autres créances	106 017 301	13 879	106 003 422	80 114 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	251 839 747	3 953 069	247 886 677	219 845 484

Les provisions sont établies selon les modalités décrites au paragraphe Etat des provisions.

7.5 Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
418000 CLIENTS - PROD. NON FACTU	4 864 295
418150 FACTURES A ETABLIR GROUPE	43 961
418600 CLTS INTERETS DE RETARD	260 236
AUTRES CREANCES	
409850 AVOIRS NON PARVENUS GROUP	124 805
468700 PRODUITS A RECEVOIR - DEB	20 127
438600 CHGES A PAYER - ORGANIS.	1 206 192
438682 PROV ALLOC FAMILIALE	26 722
TOTAL	6 546 337

7.6 Comptes de régularisation

► Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 879 886 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Charges d'exploitation	879 886	821 374
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	879 886	821 374

8 Informations relatives au bilan passif

8.1 Capitaux propres

► Composition du capital social

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice 31/12/2016	Nombre de titres		Valeur nominale 31/12/2016
		créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	509 600			16,00

► Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	65 911 789	
Distributions sur résultats antérieurs	-5 503 680	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	60 408 109	
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
	Total	0 0
Situation à la clôture de l'exercice	Solde	
Résultat de l'exercice	8 516 256	
Capitaux propres avant répartition	68 924 365	

8.2 Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

► Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour risques et charges financières					0
Provisions pour litiges	4 415 797	3 714 146	1 176 724	1 025 378	5 927 841
Provisions pour pertes de change					0
Provisions pour pensions et obligations similaires	3 389 608		180 976		3 208 632
Autres provisions pour risques et charges	3 545 230		1 454 463	979 849	1 110 918
TOTAL	11 350 635	3 714 146	2 812 163	2 005 227	10 247 391

► Provisions pour dépréciation des créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Poste : Clients douteux	3 590 839	1 007 459	659 108	3 939 190
Poste : Autres créances	11 427	2 851	400	13 878
TOTAL	3 602 266	1 010 310	659 508	3 953 068

8.3 Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	2 841 310	2 841 310		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	14 481 310		14 481 310	
Fournisseurs et comptes rattachés	36 581 834	36 581 834		
Personnel et comptes rattachés	27 597 518	27 597 518		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 141 337	50 141 337		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 201 951	35 201 951		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	8 525 785	8 525 785		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 163 229	1 163 229		
Groupe et associés				
Autres dettes	43 067 232	43 067 232		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	688 123	688 123		
TOTAL	220 289 629	205 808 319	14 481 310	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	94 666 798			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	91 200 000			

8.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Fournisseurs	9 690 816	10 016 766
Fournisseurs Groupe	2 983 680	2 706 244
Effets à Payer autres que le Groupe		
Effets à payer Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues	23 907 338	4 832 066
Valeurs nettes comptables	36 581 834	17 555 076

8.5 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2016
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	
168860 INTERETS COURUS-PARTIC. S	164
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	
408100FOURN - FACTURES NON PARV	3 269 554
408150FACTURES NON PARVENUES GR	20 637 784
AUTRES DETTES	
419800R.R.R. A ACCORDER - AV. A	964 749
419850AVOIRS A ETABLIR - GROUPE	7 622
468600CHGES A PAYER - CREDIT.DI	649 472
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428280PROV. CONGES PAYES ABONNT	3 644 227
428285PROV PRIME FIN ANNEE ABON	236 055
428290PROV PRIME DE VACANCES AB	270 537
428295PROVISION MODULATION (CHA	3 143
428600DETTE PROVISION./REM. A	1 274 762
438630CONTRIBUTION SOCIALE SOLI	1 061 714
438633TAXE FPC	6 723 477
438634TAXE 1% LOGEMENT	1 880 898
438635TAXE APPRENTISSAGE	3 605 081
438636COTISATION F.A.R.E	688 925
438681PROV. ANNUAL. ALLEGEMENTS	51 467
438685CHARGES SOC. / PROV CONGE	1 551 833
438686CHARGES SOC. / PRIME FIN	75 329
438687CHARGES SOC. / PRIME VACA	112 152
438688CHARGES SOC/PROV MODULAT	1 223
448600CHARGES A PAYER - ETAT	8 525 785

438748 RISTOURNE CAISSE CP À REC	5 241 560
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	
518600INTERETS COURUS A PAYER	1 331
TOTAL	60 478 846

8.6 Comptes de régularisation

► Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits d'exploitation	688 123	771 630
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	688 123	771 630

9 Informations relatives au compte de résultat

9.1 Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2016 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2016		Exercice 2015	
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes de marchandises	1 775		1 775	-4 992
Ventes de produits finis				
Production vendue de services	685 691 787	8 353	685 700 141	677 353 458
Accueil	2 033 410		2 033 410	1 845 761
Formation	4 588		4 588	4 588
Gestion des déchets	902 233		902 233	878 298
Décontamination, Démant. Nucl.	526 766		526 766	258 180
Ingénierie et maintenance nucléaire			0	446 851
Logistique et manutention	12 993 013		12 993 013	13 445 433
Sureté humaine et surveillance	16 255		16 255	7 957
Négoce	1 981		1 981	1 546
Produits divers	640 985		640 985	718 070
Propreté et services associés	668 578 919	8 353	668 579 280	659 746 370
Chiffre d'affaires	685 693 562	8 353	685 701 915	677 348 465

% 100 % % 100 %

9.2 Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	792 521	774 676
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	4 504 744	2 636 465
TOTAL	5 297 265	3 411 141

9.3 Transferts de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Remboursement dommages et avaries	235 932	791200
Transfert charges d'exploitation		
Remboursement frais de formation	235 729	791410
Transfert de charges de personnel	453 969	791480
Transfert de charges d'exploitation Groupe	62 801	791400
TOTAL	988 431	

9.4 Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Cotisation sécurité sociale	5 746	645100
Régularisation cotisation chômage	29 886	645100
Régularisation DADS 2015	51 889	645100
Régularisation taux AT	466 799	645100
Régularisation versement transport	248	633100
Remboursement assurance	85 481	791200
Subvention d'exploitation	520	740000
TOTAL	640 569	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Régularisation cotisation chômage	6 639	645400
TOTAL	6 639	

9.5 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 367 820 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 233 755	303 790
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	550	10 013
Produits exceptionnels sur opérations en capital	272 620	293 776
Reprises sur provisions exceptionnelles et transferts de charges	1 960 585	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 865 935	1 814 621
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 630 115	982 851
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	235 820	300 981
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		530 789
RESULTAT EXCEPTIONNEL	367 820	-1 510 831

9.6 Impôt sur les bénéfices

La société ONET SERVICES est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société HOLDING REINIER .

► Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt	Dû	Résultat net après impôt
Courant	8 022 934	-125 502	8 148 436
Exceptionnel CT	367 820		367 820
Exceptionnel LT			0
TOTAL	8 390 754	-125 502	8 516 256

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

► Fiscalité différée

IMPOTS	A la clôture de l'exercice
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :	
Provisions réglementées :	
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :	
Provision pour indemnité de départ à la retraite	
Participation	
Contribution sociale de solidarité	353 905
Provision dépréciation des créances Clients	
Autres provisions pour risques	
TOTAL	353 905

► Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales

Impact sur le résultat de l'exercice	2016
Résultat de l'exercice	8 516 256
- Impôt sur les bénéfices	
- Crédits d'impôts :	125 502
crédit d'impôt en faveur de la recherche	
crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	
crédit d'impôt famille	
réduction d'impôt en faveur du mécénat	23 892
crédit d'impôt investissement en Corse	
crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	101 610
crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	
autres imputations	
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	8 390 754
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	0
Résultat hors dispositions fiscales	8 390 754

10 Informations diverses

10.1 Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Effectif
Cadres	201
Agents de maîtrise, techniciens et employés	834
Ouvriers	17219
TOTAL	18254

10.2 Identité de la société mère consolidante

Dénomination sociale – siège social2016	Forme	Montant Capital	% détenu
HOLDING REINIER 36 BOULEVARD DE L'OCEAN 13009 MARSEILLE	S.A.S.	152 009 910	96,80%

10.3 Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capital Capitaux propres	Q.P. détenues Divid. Encaiss.	Val. Brute Titres Val. Nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Filiales (plus de 50%)					
ONET PROPRETE TRANSPORTS					
URBAINS ILE DE France	1 200 000	99.00	1 150 623		16 765 166
43 rue de la Brèche aux Loups			1 150 623		1 057 195
75012 PARIS					

10.4 Rémunération des organes d'administration

Rubriques	Total dirigeants	Administration	Direction	Surveillance
-----------	------------------	----------------	-----------	--------------

Engagements financiers

Rémunérations allouées

3 225 266

10.5 Engagements de Crédit bail

	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			482 258		482 258
AMORTISSEMENTS					
cumul exercices antérieurs			186 053		186 053
Exercice en cours			98 401		98 401
TOTAL	0	0	284 454	0	284 454
VALEUR NETTE	0	0	197 804	0	197 804
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			279 039		279 039
Exercice en cours			104 796		104 796
TOTAL	0	0	383 835	0	383 835
REDEVANCES A PAYER					
A un 1 an au plus			114 160		114 160
A plus d'1 an et moins de 5 ans			90 951		90 951
TOTAL	0	0	205 111	0	205 111

10.6 Engagements hors bilan

► Engagements financiers donnés et reçus

Rubriques	Total
ENGAGEMENTS DONNES	
Liés à la trésorerie	
- Avals et cautions	
- Lettre d'intention	
Liés aux locations	
- Part à moins d'1 an	6 613 727
- Part de 1 à 5 ans	5 716 195
Liés aux prestations de services	
Liés au personnel	
- I.F.C.	14 722 529
ENGAGEMENTS RECUS	
Liés à l'exploitation / immobilier/ expansion	
Créances garanties	
	27 052 451

10.7 Informations relatives à l'intégration fiscale

La société ONET SERVICES SAS appartient au groupe fiscal dont la société HOLDING REINIER S.A.S. est la tête.

L'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe est réparti entre les filiales intégrées suivant la méthode dite de « neutralité fiscale ».

L'entreprise a donc comptabilisé la charge d'impôt qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration fiscale.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire s'élève à néant.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait dû être supporté en l'absence d'intégration fiscale s'élève à néant.

Les déficits reportables s'élèvent à néant.

La rubrique impôt sur les bénéfices s'analyse comme suit :

Rubriques	Montant
698100 Impôts sur les sociétés	
699100 C.I. Recherche	
699200 C.I. Famille	
699300 C.I. Mécénat	23 892
699400 C.I. Apprentis	101 610
TOTAL	125 502

ONET SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 8 153 600 euros
Siège social : 36, bd de l'Océan, 13009 MARSEILLE
067 800 425 RCS MARSEILLE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 19 JUIN 2017

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 8.516.255,92 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice	8.516.255,92 euros
- Augmenté du report à nouveau antérieur	45.921.851,51 euros

Résultat à affecter	54.438.107,43 euros
- Report à nouveau	54.438.107,43 euros

Total égal	54.438.107,43 euros

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2013	2.002.728 €		
2014	Néant		
2015	5.503.680 €		

Décision de l'Associé Unique du 19 Juin 2017

Décision adoptée par l'Associé Unique.

Certifié conforme
Le Président

