



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00817

Numéro SIREN : 306 986 027

Nom ou dénomination : NEUDIS

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2017 sous le numéro de dépôt B2017/046791

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/046791**
n°de gestion : **1976B00817**
n°SIREN : **306 986 027 RCS Lyon**

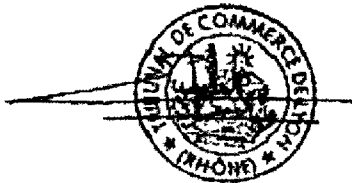
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 01/12/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

NEUDIS - Société par actions simplifiée
rue Ampère Lieu-Dit Vers la Planche 69730 Genay -FRANCE-

date de clôture : 28/02/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4953714

1

BILAN - ACTIF

COPIE CERTIFIÉE CONFORME N° 2050 2017

46791

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS NEUDISDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 12 rue Ampère 69730 GENAYDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 0 6 9 8 6 0 2 7 0 0 0 2 8Néant ☐ *Exercice N clos le,
28/02/2017

				Exercice N clos le, 28/02/2017					
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	47 065	AG	40 164		6 901	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	471 495	AO	103 871		367 624	
		Constructions	AP	5 579 909	AQ	744 492		4 835 417	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 681 059	AS	1 962 304		718 755	
		Autres immobilisations corporelles	AT	750 642	AU	697 363		53 279	
		Immobilisations en cours	AV	1 229 462	AW			1 229 462	
		Avances et acomptes	AX		AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
		Autres participations	CU	2 057 893	CV			2 057 893	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC				
		Autres titres immobilisés	BD	1 504 245	BE			1 504 245	
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	61 758	BI			61 758	
	TOTAL (II)			BJ	14 383 533	BK	3 548 196		10 835 337
	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	4 191 018	BU	211 607		3 979 411	
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	96 428	BY	13 200		83 228	
		Autres créances (3)	BZ	4 752 124	CA	5 500		4 746 624	
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE				
Comptes de régularisation		Disponibilités	CF	6 015 720	CG			6 015 720	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	122 938	CI			122 938	
		TOTAL (III)	CJ	15 178 230	CK	230 307		14 947 923	
		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	29 561 763		IA	3 778 503		25 783 260
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(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 NEUDIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 921 200)			DA	921 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	92 120
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	10 044 433
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 121 942
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	12 179 695
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	135 680
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	135 680
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	6 954 741
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	42 996
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 446 475
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 826 767
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	4 015
	Autres dettes			EA	192 889
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	13 467 884	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	25 783 260	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	7 431 955
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* 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 NEUDIS							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	57 538 599	FB		FC	57 538 599	
	Production vendue { biens * services *	FD	55 668	FE		FF	55 668	
		FG	892 758	FH		FI	892 758	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	58 487 026	FK		FL	58 487 026	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	22 906	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	341 438	
	Autres produits (1) (11)					FQ	146 912	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	58 998 283
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	46 709 123	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	269 129	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	11 425	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 311 544	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	759 883	
	Salaires et traitements*					FY	4 038 422	
	Charges sociales (10)					FZ	1 547 203	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	393 052
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	224 807
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	18 963	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	57 283 555
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 714 727	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 096	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	75 342	
	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	77 439	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	58 019	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	58 019	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	19 419	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 734 147	

Désignation de l'entreprise		SAS NEUDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	12 277	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	144 657	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	156 934	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	222 880	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	88 686	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	311 567	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(154 633)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	336 452	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	121 120	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	59 232 656	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	58 110 714	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 121 942	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	51 884
		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	41 224
	(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	203 810
	(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	144 579
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
	Voir état annexe				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS NEUDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2017, dont le total est de 25 783 261 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 121 942 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2017 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 euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 20 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

 Règles et méthodes comptables**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 222 797 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 38 313 euro) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	43 796	5 769	2 500	47 066
Immobilisations incorporelles	43 796	5 769	2 500	47 066
- Terrains	471 495			471 495
- Constructions sur sol propre	4 097 718		2 400	4 095 318
- Constructions sur sol d'autrui	275 292	766 286	147	1 041 431
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	443 161			443 161
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 596 662	161 797	77 399	2 681 060
- Installations générales, agencements aménagements divers	455 957	17 866	40 200	433 623
- Matériel de transport	24 638			24 638
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	296 194		3 813	292 381
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 229 462			1 229 462
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 890 580	945 949	123 959	10 712 570
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 057 893			2 057 893
- Autres titres immobilisés	1 499 131	5 115		1 504 246
- Prêts et autres immobilisations financières	76 836		15 077	61 759
Immobilisations financières	3 633 860	5 115	15 077	3 623 898
ACTIF IMMOBILISE	13 568 237	956 834	141 537	14 383 533

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 769	945 949	5 115	956 834
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	5 769	945 949	5 115	956 834
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	2 500	123 959	15 077	141 537
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	2 500	123 959	15 077	141 537

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI DU GRAND RIEUX 69730 GENAY	3 000	-595 775	99,97	-79 967
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 000 000	2 000 000	2 330 951		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 980	1 684	2 500	40 164
Immobilisations incorporelles	40 980	1 684	2 500	40 164
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	354 617	136 509	178	490 948
- Constructions sur sol d'autrui	24 802	35 885	13	60 673
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	154 885	37 986		192 871
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 878 037	161 667	77 399	1 962 304
- Installations générales, agencements aménagements divers	387 487	36 960	40 200	384 247
- Matériel de transport	24 638			24 638
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	288 020	4 271	3 813	288 478
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 112 486	413 279	121 603	3 404 161
ACTIF IMMOBILISE	3 153 466	414 962	124 103	3 444 325

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 033 251 euro 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	61 759		61 759
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	96 428	96 428	
Autres	4 752 125	4 752 125	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	122 939	122 939	
Total	5 033 251	4 971 492	61 759
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures n.encais	3 268
Avoirs à recevoir	45 221
Ristourne centr. à recev.	232 027
Part.pub.refer socara à établir	465 211
Interets courus/cc associ	7 394
Divers pdts à recevoir	134 317
Int courus à recevoir	31 200
Total	918 638

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 921 200,00 euro décomposé en 9 212 titres d'une valeur nominale de 100,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 212	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	9 212	100,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	213 561	66 777	144 657		135 681
Total	213 561	66 777	144 657		135 681
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		66 777	144 657		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Litiges prudhommaux	135 681		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 467 884 euro 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				
- à plus de 1 an à l'origine	6 954 741	1 038 717	3 410 205	2 505 819
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	42 996	11 500	31 496	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 446 475	4 446 475		
Dettes fiscales et sociales	1 826 767	1 738 358		88 409
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 015	4 015		
Autres dettes (**)	192 889	192 889		
Produits constatés d'avance				
Total	13 467 884	7 431 955	3 441 701	2 594 228
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 472 218			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	907 234			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	6 948 772	6 948 772	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	6 948 772	6 948 772	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Electr./gaz a payer	48 263
Achats march.a payer	175 380
Cotisations a payer	303 000
Sous-traitance a payer	385
Loyer a payer	63 900
Entretien a payer	1 715
Maintenance a payer	12 366
Assurance a payer	8 989
Frais d etude a payer	4 350
Interim a payer	13 985
Honoraires a payer	61 536
Publicité a payer	34 349
Frais de mission a payer	360
Affranchissement a payer	500
Telephone a payer	600
Frais bancaires a payer	5 856
Cotisations a payer	166 236
Immobilisations a payer	2 280
Droits d auteur a payer	1 489
Interets courus s/empru	5 969
Interets courus s/p.salarie	156
Dette prov. conges a paye	301 955
Provision prime annuelle	43 200
Dette prov. partic. salar	88 409
Cap interressement	248 043
Formation continue a payer	5 875
Partic. constr. a payer	20 355
Taxe apprentissage a payer	3 935
Contrib.solidarite a payer	72 603
Tascom a payer	235 240
Charges sociales / prov.conges paye	120 780
Charges soc.s/prime annuelle à pay.	17 280
Etat charges a payer	8 320
Cet a payer	235 400
Taxe fonciere a payer	19 972
Divers charges Ó payer	22 900
Total	2 355 929

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 2 102 281 euro et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 2 102 281 euro

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Fournitures de bureau d avance	5 143		
Marchandises d avance	33 199		
Sous-traitance d avance	489		
Loyer d avance	9 862		
Location materiel d avance	5 618		
Charges copro.d avance	1 208		
Maintenance d avance	20 742		
Assurance d avance	266		
Honoraires d avance	4 007		
Publicité d avance	933		
Publicité d avance	21 376		
Affranchissement d avance	1 050		
Cotisations d avance	2 500		
Medecine du travail d avance	16 082		
Interets d avance		464	
Total	122 475	464	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	55 668		55 668
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	57 538 600		57 538 600
Produits des activités annexes	892 758		892 758
TOTAL	58 487 026		58 487 026

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 41 225 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Litige RFAG & reprise prov.antér.	115 082	114 957
Indemnités prudhommales	37 825	
Prov litiges prud'hommaux	66 777	29 700
Contrôle Urssaf : droits	14 905	
Majoration retard Urssaf & Cfe	4 396	
Ecart de règlement & apur.divers	6 072	1 644
Amort.except.Immos Rebuts	21 910	
Apurement dettes fournisseurs		10 633
Ajust.différés presse	44 601	
TOTAL	311 568	156 934

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 734 148	284 239	1 449 909
+ Résultat exceptionnel	-154 633	-50 079	-104 554
- Participations des salariés	336 452	113 040	223 412
Résultat comptable	1 243 062	121 120	1 121 942

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 44 375 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	133 125
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	133 125
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future (A - B - C - D) * 33 1/3 %	44 375

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 199 personnes dont 11 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	171	
Ouvriers	13	
Total	199	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Holding CME

Forme : SAS

SIREN : 789759669

Au capital de : 12 507 000 euro

Adresse du siège social :

Route de Meyrin

01210 FERNEY VOLTAIRE

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	6 870 198
<i>Quote-part de passif de sociétés de personne</i>	354 258
Avals et cautions	7 224 456
Engagements en matière de pensions	280 264
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	7 504 720
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 280 264 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, .

NEUDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 921 200 Euros
Siège social : Rue Ampère
69730 GENAY

R.C.S. : 306 986 027 RCS LYON
SIRET : 306 986 027 000 28

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 28 FEVRIER 2017)

* Réserve ordinaire : 1 121 942,36 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 AOUT 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

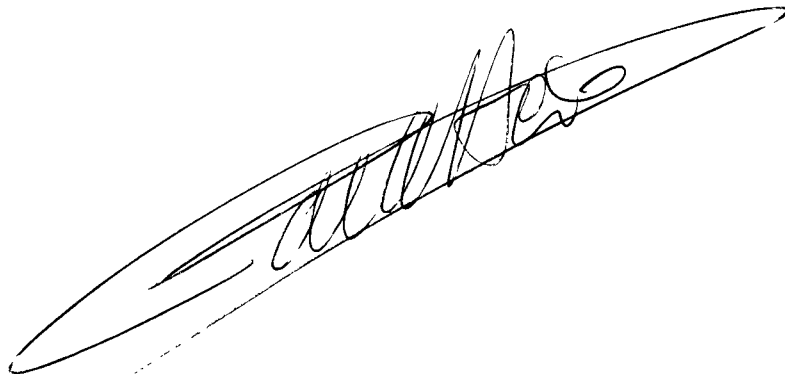
L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Réserve ordinaire : 1 121 942,36 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT
COPIE CERTIFIEE CONFORME

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the President of the company, is written over the 'COPIE CERTIFIEE CONFORME' text.

exemplaire 2016

Cabinet Paul CIMAOMO

47 place dei Pescaire

Quartier latin 5 batiment A

83600 Frejus

NEUDIS

SAS au capital de 921 200 €

12 rue Ampère ZI Lyon Nord

69730 GENAY

306 986 270 RCS LYON

Rapports du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 28 février 2017

Ce document contient 23 pages

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
relatif à l'exercice de 12 mois clos le 28 février 2017**

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 29 février 2017, sur :

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 mes appréciations, je porte à votre connaissance que les appréciations auxquelles j'ai 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 ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai 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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Fréjus, le 31 juillet 2017
Le Commissaire aux Comptes

Paul Cimaomo

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a horizontal line and a vertical stroke, resembling a stylized 'F' or 'P'.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS NEUDISDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 12 rue Ampère 69730 GENAYDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 0 6 9 8 6 0 2 7 0 0 0 2 8Néant ☐ *Exercice N clos le,
28/02/2017

				Exercice N clos le, 28/02/2017				
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC		
		Frais de développement *		CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	47 065	AG	40 164	6 901
		Fonds commercial (1)		AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	471 495	AO	103 871	367 624
		Constructions		AP	5 579 909	AQ	744 492	4 835 417
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	2 681 059	AS	1 962 304	718 755
		Autres immobilisations corporelles		AT	750 642	AU	697 363	53 279
		Immobilisations en cours		AV	1 229 462	AW		1 229 462
		Avances et acomptes		AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT		
		Autres participations		CU	2 057 893	CV		2 057 893
		Créances rattachées à des participations		BB		BC		
		Autres titres immobilisés		BD	1 504 245	BE		1 504 245
		Prêts		BF		BG		
		Autres immobilisations financières*		BH	61 758	BI		61 758
TOTAL (II)				BJ	14 383 533	BK	3 548 196	10 835 337
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	4 191 018	BU	211 607	3 979 411
		Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*		BX	96 428	BY	13 200	83 228
		Autres créances (3)		BZ	4 752 124	CA	5 500	4 746 624
		Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE		
Disponibilités		CF	6 015 720	CG		6 015 720		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	122 938	CI		122 938	
	TOTAL (III)		CJ	15 178 230	CK	230 307	14 947 923	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	29 561 763		1A	3 778 503	25 783 260
Renvois (1) Dont droit au bail .			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(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 NEUDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 921 200)			DA	921 200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	92 120	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	10 044 433	
	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		
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 121 942	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	12 179 695	
	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	135 680	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	135 680	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	6 954 741	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	42 996	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 446 475	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 826 767	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	4 015	
	Autres dettes			EA	192 889	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	13 467 884		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	25 783 260		
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	7 431 955
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* 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 NEUDIS								Néant ☐ *	
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	57 538 599	FB		FC	57 538 599		
	Production vendue { biens * services *	FD	55 668	FE		FF	55 668		
		FG	892 758	FH		FI	892 758		
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	58 487 026	FK		FL	58 487 026	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	22 906		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	341 438		
	Autres produits (1) (11)					FQ	146 912		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	58 998 283	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	46 709 123		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	269 129		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	11 425		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 311 544		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	759 883		
	Salaires et traitements*					FY	4 038 422		
	Charges sociales (10)					FZ	1 547 203		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	393 052	
							GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	224 807	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	18 963		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	57 283 555	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 714 727		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 096		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	75 342		
	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	77 439		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	58 019		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	58 019		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	19 419		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 734 147		

Désignation de l'entreprise <u>SAS NEUDIS</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	12 277
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	144 657
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	156 934
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	222 880
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	88 686
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	311 567
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(154 633)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	336 452
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	121 120
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	59 232 656
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	58 110 714
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 121 942
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	51 884
		IG	
	(3) Dont {	HP	
		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	41 224
	(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	203 810
	(6ter) {	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	144 579
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles . facultatives	A6	obligatoires
(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	
Voir état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

SAS NEUDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2017, dont le total est de 25 783 261 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 121 942 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2017 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 euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 20 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

 Règles et méthodes comptables**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 222 797 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 38 313 euro) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	43 796	5 769	2 500	47 066
Immobilisations incorporelles	43 796	5 769	2 500	47 066
- Terrains	471 495			471 495
- Constructions sur sol propre	4 097 718		2 400	4 095 318
- Constructions sur sol d'autrui	275 292	766 286	147	1 041 431
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	443 161			443 161
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 596 662	161 797	77 399	2 681 060
- Installations générales, agencements aménagements divers	455 957	17 866	40 200	433 623
- Matériel de transport	24 638			24 638
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	296 194		3 813	292 381
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 229 462			1 229 462
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 890 580	945 949	123 959	10 712 570
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 057 893			2 057 893
- Autres titres immobilisés	1 499 131	5 115		1 504 246
- Prêts et autres immobilisations financières	76 836		15 077	61 759
Immobilisations financières	3 633 860	5 115	15 077	3 623 898
ACTIF IMMOBILISE	13 568 237	956 834	141 537	14 383 533



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 769	945 949	5 115	956 834
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	5 769	945 949	5 115	956 834
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	2 500	123 959	15 077	141 537
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	2 500	123 959	15 077	141 537

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI DU GRAND RIEUX 69730 GENAY	3 000	-595 775	99,97	-79 967
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 000 000	2 000 000	2 330 951		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 980	1 684	2 500	40 164
Immobilisations incorporelles	40 980	1 684	2 500	40 164
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	354 617	136 509	178	490 948
- Constructions sur sol d'autrui	24 802	35 885	13	60 673
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	154 885	37 986		192 871
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 878 037	161 667	77 399	1 962 304
- Installations générales, agencements aménagements divers	387 487	36 960	40 200	384 247
- Matériel de transport	24 638			24 638
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	288 020	4 271	3 813	288 478
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 112 486	413 279	121 603	3 404 161
ACTIF IMMOBILISE	3 153 466	414 962	124 103	3 444 325

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 033 251 euro 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	61 759		61 759
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	96 428	96 428	
Autres	4 752 125	4 752 125	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	122 939	122 939	
Total	5 033 251	4 971 492	61 759
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures n.encais	3 268
Avoirs a recevoir	45 221
Ristourne centr. a recev.	232 027
Part.pub.refer socara a etabli	465 211
Interets courus/cc associ	7 394
Divers pdts a recevoir	134 317
Int courus a recevoir	31 200
Total	918 638

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 921 200,00 euro décomposé en 9 212 titres d'une valeur nominale de 100,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 212	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	9 212	100,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	213 561	66 777	144 657		135 681
Total	213 561	66 777	144 657		135 681
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		66 777	144 657		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Litiges prudhommaux	135 681		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 467 884 euro 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				
- à plus de 1 an à l'origine	6 954 741	1 038 717	3 410 205	2 505 819
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	42 996	11 500	31 496	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 446 475	4 446 475		
Dettes fiscales et sociales	1 826 767	1 738 358		88 409
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 015	4 015		
Autres dettes (**)	192 889	192 889		
Produits constatés d'avance				
Total	13 467 884	7 431 955	3 441 701	2 594 228
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 472 218			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	907 234			
(**) Dont envers les associés				

 Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	6 948 772	6 948 772	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	6 948 772	6 948 772	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Electr./gaz a payer	48 263
Achats march.a payer	175 380
Cotisations a payer	303 000
Sous-traitance a payer	385
Loyer a payer	63 900
Entretien a payer	1 715
Maintenance a payer	12 366
Assurance a payer	8 989
Frais d etude a payer	4 350
Interim a payer	13 985
Honoraires a payer	61 536
Publicité a payer	34 349
Frais de mission a payer	360
Affranchissement a payer	500
Telephone a payer	600
Frais bancaires a payer	5 856
Cotisations a payer	166 236
Immobilisations a payer	2 280
Droits d auteur a payer	1 489
Interets courus s/empru	5 969
Interets courus s/p.salarie	156
Dette prov. conges a paye	301 955
Provision prime annuelle	43 200
Dette prov. partic. salar	88 409
Cap interressement	248 043
Formation continue a payer	5 875
Partic. constr. a payer	20 355
Taxe apprentissage a payer	3 935
Contrib.solidarite a payer	72 603
Tascom a payer	235 240
Charges sociales / prov.conges paye	120 780
Charges soc.s/prime annuelle à pay.	17 280
Etat charges a payer	8 320
Cet a payer	235 400
Taxe fonciere a payer	19 972
Divers charges Ó payer	22 900
Total	2 355 929

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 2 102 281 euro et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 2 102 281 euro

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Fournitures de bureau d avance	5 143		
Marchandises d avance	33 199		
Sous-traitance d avance	489		
Loyer d avance	9 862		
Location materiel d avance	5 618		
Charges copro.d avance	1 208		
Maintenance d avance	20 742		
Assurance d avance	266		
Honoraires d avance	4 007		
Publicité d avance	933		
Publicité d avance	21 376		
Affranchissement d avance	1 050		
Cotisations d avance	2 500		
Medecine du travail d avance	16 082		
Interets d avance		464	
Total	122 475	464	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	55 668		55 668
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	57 538 600		57 538 600
Produits des activités annexes	892 758		892 758
TOTAL	58 487 026		58 487 026

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 41 225 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Litige RFAG & reprise prov.antér.	115 082	114 957
Indemnités prudhommales	37 825	
Prov litiges prud'hommaux	66 777	29 700
Contrôle Urssaf : droits	14 905	
Majoration retard Urssaf & Cfe	4 396	
Ecart de règlement & apur.divers	6 072	1 644
Amort.except.Immos Rebuts	21 910	
Apurement dettes fournisseurs		10 633
Ajust.différés presse	44 601	
TOTAL	311 568	156 934

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 734 148	284 239	1 449 909
+ Résultat exceptionnel	-154 633	-50 079	-104 554
- Participations des salariés	336 452	113 040	223 412
Résultat comptable	1 243 062	121 120	1 121 942

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 44 375 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	133 125
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	133 125
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	44 375
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 199 personnes dont 11 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	171	
Ouvriers	13	
Total	199	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Holding CME

Forme : SAS

SIREN : 789759669

Au capital de : 12 507 000 euro

Adresse du siège social :

Route de Meyrin

01210 FERNEY VOLTAIRE

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	6 870 198
<i>Quote-part de passif de sociétés de personne</i>	354 258
Avals et cautions	7 224 456
Engagements en matière de pensions	280 264
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	7 504 720
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 280 264 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, .