RCS : POITIERS
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 00045
Numéro SIREN : 312 611 486
Nom ou dénomination : CONVIVIO-PRO

Ce dépôt a été enregistré le 31/03/2017 sous le numéro de dépôt 1629

CONVIVIO-PRO
13, rue de la République
86000 POITIERS

Déclaration au 31/08/2016

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/08/2016	31/08/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 330	11 330		664
Fonds commercial	173 792		173 792	173 792
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	437 474	412 614	24 860	31 047
Installations techniques, matériel, outillage	1 667 854	1 028 576	639 278	551 733
Autres immobilisations corporelles	1 223 081	797 084	425 997	317 848
Immobilisations en cours	30 228		30 228	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	245		245	245
Prêts				
Autres immobilisations financières	36 137		36 137	34 816
ACTIF IMMOBILISE	**3 580 141**	**2 249 604**	**1 330 537**	**1 110 145**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	330 539		330 539	276 966
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 895		1 895	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	993 194	39 786	953 409	1 794 505
Autres créances	693 964		693 964	457 117
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	326 952		326 952	511 558
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	46 266		46 266	18 407
ACTIF CIRCULANT	**2 392 810**	**39 786**	**2 353 024**	**3 058 553**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**5 972 951**	**2 289 389**	**3 683 562**	**4 168 698**

TRIBUNAL DE COMMERCE - GREFFE
DEPOT N° 1629 DU 31-3-2017
RCS POITIERS 781345

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

CONVIVIO-PRO
13, rue de la République
86000 POITIERS

Bilan - Passif

Rubriques		31/08/2016	31/08/2015
Capital social ou individuel	(dont versé : 113 120)	113 120	971 936
Primes d'émission, de fusion, d'apport		133 727	133 727
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)	134 363	134 363
Report à nouveau		-156 018	-858 806
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-59 528	-156 027
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**195 665**	**255 193**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			74 448
Provisions pour charges			
PROVISIONS			**74 448**
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		575	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)	1 590 774	1 709 245
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		748 739	1 154 200
Dettes fiscales et sociales		845 598	849 594
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		125 568	122 776
Autres dettes		176 643	3 242
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		**3 487 897**	**3 839 057**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		**3 683 562**	**4 168 698**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/08/2016	31/08/2015
Ventes de marchandises	26 932		26 932	
Production vendue de biens	1 733		1 733	2 892
Production vendue de services	10 995 924		10 995 924	9 418 318
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**11 024 588**		**11 024 588**	**9 421 209**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			193 911	108 675
Autres produits			652	19 230
PRODUITS D'EXPLOITATION			**11 219 151**	**9 549 114**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			4 627 847	3 890 873
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-53 573	-131 104
Autres achats et charges externes			2 722 326	2 315 542
Impôts, taxes et versements assimilés			195 845	172 547
Salaires et traitements			2 727 799	2 429 952
Charges sociales			759 956	677 842
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			221 201	187 139
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 697	29 001
Dotations aux provisions				22 448
Autres charges			35 936	2 502
CHARGES D'EXPLOITATION			**11 246 036**	**9 596 741**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-26 884**	**-47 628**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				60
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				**60**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			46 510	49 374
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**46 510**	**49 374**
RESULTAT FINANCIER			**-46 510**	**-49 314**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-73 394**	**-96 942**

Compte de résultat

Rubriques	31/08/2016	31/08/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 158	1 125
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**18 158**	**1 125**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 485	613
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 807	59 598
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**4 293**	**60 211**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**13 866**	**-59 086**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**11 237 310**	**9 550 299**
TOTAL DES CHARGES	**11 296 838**	**9 706 326**
BENEFICE OU PERTE	**-59 528**	**-156 027**

Annexes

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **3 683 562** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 11 237 310 euros et un total charges de 11 296 838 euros, dégageant ainsi un résultat de -59 528 euros.

L'exercice considéré débute le 01/09/2015 et finit le 31/08/2016.
Il a une durée de 12 mois.

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

INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce - articles L123-12 et L123-28)
(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Géneral 2014.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2014 applicables à la clôture de l'exercice.

REGIME D'INTEGRATION FISCALE

A effet du 01/09/2014, la société CONVIVIO-PRO a décidé d'opter pour le régime d'intégration fiscale.

Les éventuelles économies d'impôts réalisées par le groupe à raison de ce régime seront considérées comme un gain immédiat par la CJP, société mère du groupe.

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

EVALUATION DES AMORTISSEMENTS

Règles et méthodes comptables

Catégorie	Mode	Durée
Agencements constructions	Linéaire	10 ans
Agencements divers	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	8 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Mat. de bureau & informatique	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

EVALUATION DES MATIERES ET MARCHANDISES

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DEPRECIATION DES CREANCES

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Depuis le 1/01/2015, le DIF Droit Individuel à la formation a été remplacé par le CPF Compte Personnel de Formation.

CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 135 532 €uros.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

De la même façon, une provision pour le CICE 2016 arrêtée au 31/08/2016 a été portée au crédit du compte 649 pour 94 207 €uros.

Le produit CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice OU est imputé au compte courant de la société mère CJP.

Conformément à son objet de financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, le CICE a contribué aux efforts d'investissement et de développement de la société.

Règles et méthodes comptables

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION ET RETRAITES

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Taux d'actualisation = 1 %
Age de la retraite = 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les autres catégories.
Rotation lente
Taux de revalorisation des rémunérations = 1,5 %

	Catégories			
	am	cadre	employe	ensemble
Effectif	18	5	108	131
Age moyen	42,3 ans	46,8 ans	45,0 ans	44,7 ans
Ancienneté moyenne	8,1 ans	8,1 ans	11,7 ans	11,1 ans
Masse salariale annuelle	389 606 €	227 448 €	1 753 610 €	2 370 664 €

Valeur actuelle de l'obligation (=engagement)	31 986 €	18 756 €	192 527 €	243 269 €

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	185 122		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	437 474		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 462 123		212 454
Installations générales, agenc., aménag.	404 118		117 247
Matériel de transport	466 489		76 719
Matériel de bureau, informatique, mobilier	163 459		15 138
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			47 157
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 933 663**		**468 714**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	245		
Prêts et autres immobilisations financières	34 816		1 616
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**35 061**		**1 616**
TOTAL GENERAL	**3 153 846**		**470 330**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			185 122	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			437 474	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		6 723	1 667 854	
Installations générales, agencements divers		3 714	517 651	
Matériel de transport		12 557	530 651	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 818	174 779	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		16 929	30 228	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**43 741**	**3 358 637**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			245	
Prêts et autres immobilisations financières		295	36 137	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**295**	**36 382**	
TOTAL GENERAL		**44 036**	**3 580 141**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 666	664		11 330
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	406 426	6 187		412 614
Installations techniques, matériel et outillage industriels	910 390	119 405	1 220	1 028 576
Installations générales, agenc. et aménag. divers	320 972	18 748		339 720
Matériel de transport	258 881	64 643	12 557	310 968
Matériel de bureau et informatique, mobilier	136 366	11 554	1 523	146 397
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 033 035**	**220 537**	**15 299**	**2 238 274**
TOTAL GENERAL	**2 043 701**	**221 201**	**15 299**	**2 249 604**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	74 448		74 448	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**74 448**		**74 448**	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	64 770	8 697	33 681	39 786
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**64 770**	**8 697**	**33 681**	**39 786**
TOTAL GENERAL	**139 218**	**8 697**	**108 129**	**39 786**
Dotations et reprises d'exploitation		8 697	108 129	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	36 137	36 137	
Clients douteux ou litigieux	49 356	49 356	
Autres créances clients	943 839	943 839	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 554	1 554	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	39	39	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	152 759	152 759	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	94 207	94 207	
Groupe et associés	341 175	341 175	
Débiteurs divers	104 230	104 230	
Charges constatées d'avance	46 266	46 266	
TOTAL GENERAL	**1 769 561**	**1 769 561**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	575	575		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	748 739	748 739		
Personnel et comptes rattachés	492 522	492 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 039	241 039		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	15 304	15 304		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	96 733	96 733		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 568	125 568		
Groupe et associés	1 590 774	1 590 774		
Autres dettes	176 643	176 643		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**3 487 897**	**3 487 897**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

CONVIVIO-PRO
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 113 120 €
Siège social : 13 rue de la République – 86000 POITIERS
312 611 486 RCS POITIERS

DECISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 FEVRIER 2017

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à la somme de 59 528,08 €, au report à nouveau.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société ressortent à + 195 664,73 €.

Conformément à la loi, l'associée unique rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme,

Le Président,

CJP
Représentée par Grégory RENOU

Chastanet Conseils

CONVIVIO PRO
SAS au capital de 113 120 euros
13, rue de la République
86 000 POITIERS

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2016

P6

Chastanet Conseils

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/08/2016

Société CONVIVIO-PRO

A l'associé unique,

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

- le contrôle des comptes annuels de la Société CONVIVIO PRO, 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.

Ic

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Nous avons été conduits à vérifier la pertinence et la correcte application de la méthode décrite dans la note « Créances et dettes » de l'annexe concernant la valorisation des créances et des dettes.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'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.

A Vannes, le 13 février 2017

SARL CHASTANET CONSEILS
Commissaire aux Comptes
Représentée par Pierre CHASTANET

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/08/2016	31/08/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 330	11 330		664
Fonds commercial	173 792		173 792	173 792
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	437 474	412 614	24 860	31 047
Installations techniques, matériel, outillage	1 667 854	1 028 576	639 278	551 733
Autres immobilisations corporelles	1 223 081	797 084	425 997	317 848
Immobilisations en cours	30 228		30 228	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	245		245	245
Prêts				
Autres immobilisations financières	36 137		36 137	34 816
ACTIF IMMOBILISE	**3 580 141**	**2 249 604**	**1 330 537**	**1 110 145**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	330 539		330 539	276 966
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 895		1 895	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	993 194	39 786	953 409	1 794 505
Autres créances	693 964		693 964	457 117
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	326 952		326 952	511 558
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	46 266		46 266	18 407
ACTIF CIRCULANT	**2 392 810**	**39 786**	**2 353 024**	**3 058 553**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 972 951	2 289 389	3 683 562	4 168 698

Bilan - Passif

Rubriques		31/08/2016	31/08/2015
Capital social ou individuel	(dont versé : 113 120)	113 120	971 936
Primes d'émission, de fusion, d'apport		133 727	133 727
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)	134 363	134 363
Report à nouveau		-156 018	-858 806
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-59 528	-156 027
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**195 665**	**255 193**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			74 448
Provisions pour charges			
PROVISIONS			**74 448**
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		575	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)	1 590 774	1 709 245
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		748 739	1 154 200
Dettes fiscales et sociales		845 598	849 594
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		125 568	122 776
Autres dettes		176 643	3 242
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		**3 487 897**	**3 839 057**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		3 683 562	4 168 698

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/08/2016	31/08/2015
Ventes de marchandises	26 932		26 932	
Production vendue de biens	1 733		1 733	2 892
Production vendue de services	10 995 924		10 995 924	9 418 318
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**11 024 588**		**11 024 588**	**9 421 209**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			193 911	108 675
Autres produits			652	19 230
PRODUITS D'EXPLOITATION			**11 219 151**	**9 549 114**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			4 627 847	3 890 873
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-53 573	-131 104
Autres achats et charges externes			2 722 326	2 315 542
Impôts, taxes et versements assimilés			195 845	172 547
Salaires et traitements			2 727 799	2 429 952
Charges sociales			759 956	677 842
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			221 201	187 139
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 697	29 001
Dotations aux provisions				22 448
Autres charges			35 936	2 502
CHARGES D'EXPLOITATION			**11 246 036**	**9 596 741**
RESULTAT D'EXPLOITATION			-26 884	-47 628
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				60
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				**60**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			46 510	49 374
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**46 510**	**49 374**
RESULTAT FINANCIER			-46 510	-49 314
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-73 394	-96 942

Compte de résultat

Rubriques	31/08/2016	31/08/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 158	1 125
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**18 158**	**1 125**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 485	613
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 807	59 598
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**4 293**	**60 211**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 866	-59 086
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**11 237 310**	**9 550 299**
TOTAL DES CHARGES	**11 296 838**	**9 706 326**
BENEFICE OU PERTE	-59 528	-156 027

Annexes

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **3 683 562** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 11 237 310 euros et un total charges de 11 296 838 euros, dégageant ainsi un résultat de -59 528 euros.

L'exercice considéré débute le 01/09/2015 et finit le 31/08/2016.
Il a une durée de 12 mois.

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

INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES
(Code de commerce - articles L123-12 et L123-28)
(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Géneral 2014.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2014 applicables à la clôture de l'exercice.

REGIME D'INTEGRATION FISCALE

A effet du 01/09/2014, la société CONVIVIO-PRO a décidé d'opter pour le régime d'intégration fiscale.

Les éventuelles économies d'impôts réalisées par le groupe à raison de ce régime seront considérées comme un gain immédiat par la CJP, société mère du groupe.

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

EVALUATION DES AMORTISSEMENTS

Règles et méthodes comptables

Catégorie	Mode	Durée
Agencements constructions	Linéaire	10 ans
Agencements divers	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	8 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Mat. de bureau & informatique	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

EVALUATION DES MATIERES ET MARCHANDISES

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DEPRECIATION DES CREANCES

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Depuis le 1/01/2015, le DIF Droit Individuel à la formation a été remplacé par le CPF Compte Personnel de Formation.

CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 135 532 €uros.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

De la même façon, une provision pour le CICE 2016 arrêtée au 31/08/2016 a été portée au crédit du compte 649 pour 94 207 €uros.

Le produit CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice OU est imputé au compte courant de la société mère CJP.

Conformément à son objet de financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, le CICE a contribué aux efforts d'investissement et de développement de la société.

Règles et méthodes comptables

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION ET RETRAITES

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Taux d'actualisation = 1 %
Age de la retraite = 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les autres catégories.
Rotation lente
Taux de revalorisation des rémunérations = 1,5 %

	Catégories			
	am	cadre	employe	ensemble
Effectif	18	5	108	131
Age moyen	42,3 ans	46,8 ans	45,0 ans	44,7 ans
Ancienneté moyenne	8,1 ans	8,1 ans	11,7 ans	11,1 ans
Masse salariale annuelle	389 606 €	227 448 €	1 753 610 €	2 370 664 €

Valeur actuelle de l'obligation (=engagement)	31 986 €	18 756 €	192 527 €	243 269 €

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	185 122		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	437 474		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 462 123		212 454
Installations générales, agenc., aménag.	404 118		117 247
Matériel de transport	466 489		76 719
Matériel de bureau, informatique, mobilier	163 459		15 138
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			47 157
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 933 663**		**468 714**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	245		
Prêts et autres immobilisations financières	34 816		1 616
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**35 061**		**1 616**
TOTAL GENERAL	3 153 846		470 330

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			185 122	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			437 474	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		6 723	1 667 854	
Installations générales, agencements divers		3 714	517 651	
Matériel de transport		12 557	530 651	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 818	174 779	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		16 929	30 228	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**43 741**	**3 358 637**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			245	
Prêts et autres immobilisations financières		295	36 137	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**295**	**36 382**	
TOTAL GENERAL		44 036	3 580 141	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 666	664		11 330
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	406 426	6 187		412 614
Installations techniques, matériel et outillage industriels	910 390	119 405	1 220	1 028 576
Installations générales, agenc. et aménag. divers	320 972	18 748		339 720
Matériel de transport	258 881	64 643	12 557	310 968
Matériel de bureau et informatique, mobilier	136 366	11 554	1 523	146 397
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 033 035**	**220 537**	**15 299**	**2 238 274**
TOTAL GENERAL	2 043 701	221 201	15 299	2 249 604

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	74 448		74 448	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**74 448**		**74 448**	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	64 770	8 697	33 681	39 786
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**64 770**	**8 697**	**33 681**	**39 786**
TOTAL GENERAL	139 218	8 697	108 129	39 786
Dotations et reprises d'exploitation		8 697	108 129	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	36 137	36 137	
Clients douteux ou litigieux	49 356	49 356	
Autres créances clients	943 839	943 839	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 554	1 554	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	39	39	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	152 759	152 759	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	94 207	94 207	
Groupe et associés	341 175	341 175	
Débiteurs divers	104 230	104 230	
Charges constatées d'avance	46 266	46 266	
TOTAL GENERAL	1 769 561	1 769 561	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	575	575		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	748 739	748 739		
Personnel et comptes rattachés	492 522	492 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 039	241 039		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	15 304	15 304		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	96 733	96 733		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 568	125 568		
Groupe et associés	1 590 774	1 590 774		
Autres dettes	176 643	176 643		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 487 897	3 487 897		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Eléments sur les postes des entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	149 956	
Autres créances	431 145	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 590 774	
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	191 404	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	78 049	
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières	41 178	

Eléments du fonds commercial

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Eléments acquis du fonds de commerce (Poitiers)	129 582	ans
Fonds commerciaux reçus en apport (Niort)	44 210	ans
		ans
		ans
		ans
		ans
		ans
		ans
TOTAL	173 792	

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/08/2016	31/08/2015	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLTS FACT A ETABLIR	15 784,10	22 894,32	-7 110,22
41810001	CLIENTS GROUPE FACT. A ETABLIR	141 952,94	503 961,00	-362 008,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**157 737,04**	**526 855,32**	**-369 118,28**
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A REC	7 081,01	2 417,98	4 663,03
44870000	PRODUITS A RECEVOIR	94 207,00	127 564,75	-33 357,75
TOTAL AUTRES CREANCES		**101 288,01**	**129 982,73**	**-28 694,72**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		259 025,05	656 838,05	-397 813,00

Charges à payer

Compte	Libelle	31/08/2016	31/08/2015	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNIS FACT NON PARVENUE	147 517,41	149 619,10	-2 101,69
40810001	FNP GROUPE	169 754,25	401 146,22	-231 391,97
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**317 271,66**	**550 765,32**	**-233 493,66**
AUTRES DETTES				
41980000	RRR A ACCORD & AV A ETAB	327,26	46,84	280,42
41980001	AVOIRS A ETABL.GROUPE	75 686,15		75 686,15
46862500	PR CAP DEPLACEMENTS	113,71	30,23	83,48
TOTAL AUTRES DETTES		**76 127,12**	**77,07**	**76 050,05**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTES PR CONGES A PAYER	244 530,55	175 373,18	69 157,37
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	94 224,78	83 746,73	10 478,05
42862000	PR PROVISION COMITE D'ENTREPRISE	9 526,46	10 466,29	-939,83
43820000	CHARGES SOCIALES S/CP	78 159,80	56 698,14	21 461,66
43860000	ORG SOCIAUX CH A PAYER	30 117,26	27 075,32	3 041,94
44860000	ETAT AUTRES CH A PAYER	96 732,92	95 951,23	781,69
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**553 291,77**	**449 310,89**	**103 980,88**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	44,64		44,64
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**44,64**		**44,64**
TOTAL CHARGES A PAYER		946 735,19	1 000 153,28	-53 418,09

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/08/2016	31/08/2015	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CH CONSTATEES D'AVANCE	46 265,64	18 406,97	27 858,67
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		46 265,64	18 406,97	27 858,67

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	7 070		53 676	16
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		255 193
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		255 193

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	858 816	
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		858 815
Résultat de l'exercice	59 528	
SOLDE	**59 529**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	195 664

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

Engagements financiers donnés et reçus

Catégories d'engagements	Total	Engagements donnés				
		Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Catégories d'engagements	Total	Engagements reçus				
		Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Catégories d'engagements	Total	Engagements réciproques				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			243 269
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			
TOTAL			243 269

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
Professions intermédiares		
Employés	113	
Ouvriers		
TOTAL	118	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CJP - 70 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE 94000 CRETEIL	SARL	577 125	100,00 %

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/08/2016	31/08/2015	31/08/2014	31/08/2013	31/08/2012
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	0
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	113 120	971 936	471 936	271 936	171 936
Nombre d'actions					
- ordinaires	7 070	60 746	29 496	16 996	10 746
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	11 024 588	9 421 209	8 166 994	6 868 032	6 732 817
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	62 241	82 222	66 473	-181 252	154 167
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	121 769	238 249	203 790	148 269	153 922
Résultat net	-59 528	-156 027	-137 106	-311 326	5 785
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	8,8	1,35	2,26	-9,59	14,86
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-8,42	-2,57	-4,65	-18,32	0,54
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	118	108	86	88	88
Masse salariale	2 727 799	2 429 952	1 901 170	1 788 744	1 795 670
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	759 956	677 842	548 021	617 092	573 501