

RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 03069
Numéro SIREN : 401 772 710
Nom ou dénomination : ITIREMIA

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2018 sous le numéro de dépôt 13877

10B3069



ITIREMIA

SIEGE SOCIAL
1, Boulevard Hippolyte Marques
94200 Ivry sur Seine

ANNEE 2017

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
TABLEAU DE FINANCEMENT

SAS AU CAPITAL DE : 511 035 Euros
R.C.S. CRETEIL B 401 772 710
SIRET 401 772 710 00042
APE 8299Z

REGLES ET METHODES COMPTABLES



Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC N°2014-03 et dans le respect du principe de prudence, d'indépendance des exercices et en présumant de la continuité de l'exploitation.

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

La date de clôture de l'exercice social a été arrêtée au 31 décembre.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations 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.

Concernant l'application du règlement CRC 2002-10, l'entreprise a opté pour la méthode simplifiée (prospective) et procédé à une modification du plan d'amortissement (quand la durée d'utilisation du bien ne correspondait pas à la durée d'usage) sans re-calcul des amortissements passés ni incidence sur les capitaux propres.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée d'utilisation propre à chaque catégorie d'immobilisation.

Les durées d'utilisation pratiquées sont les suivantes en mode linéaire :

- Logiciels → 100 à 33,33 %
- Matériel industriel → 20 à 50 %
- Matériel de Transport d'exploitation → 10 à 33,33 %
- Agencements Installations → 10 à 20 %
- Matériel et mobilier de bureau → 10 à 33,33 %
- Matériel informatique → 20 à 33,33 %
- Radio / téléphonie → 25 %

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Elles ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

TRESORERIE

Conformément aux règles d'établissement des comptes annuels, les comptes courants, y compris ceux bénéficiant d'une échelle fusionnée, ne sont pas compensés entre eux.

De ce fait une bonne lecture des comptes de trésorerie suppose un rapprochement au préalable des comptes d'actif et de passif.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont calculées d'après la méthode actuarielle des unités de crédit projetées.

Les engagements pour indemnités de départ à la retraite ont été inscrits conformément aux normes du groupe SNCF en provisions pour charges.

Les hypothèses retenues pour le calcul 2017 sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.49%
- Taux d'inflation : 1.75%
- Table de mortalité : la table INSEE 2009-2011

La valorisation de la provision IDR s'appuie sur la convention des prestataires de services.

L'accord Nao 2014 a été dénoncé en octobre 2017.

Il est retenu la norme IAS19 révisée et le calcul est généré par le logiciel EY IFC.

La provision pour restructuration intègre le poste de « Provisions pour charges ».

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Le CICE a été calculé sur les rémunérations brutes n'excédant pas 2,5 du Smic et après application d'un taux de 7%.

Le traitement comptable choisi est celui du groupe SNCF soit une comptabilisation au crédit du poste « Impôts sur les bénéfices ».

ITIREMIA

Société par action simplifiée au capital de **511 035 €**

Siège Social **1, Bd Hippolyte Marques
94200 Ivry sur Seine**

Code APE **8299Z**

ANNEXE DES COMPTES 2017

(Article 8 du Code de Commerce)

Durée de l'exercice **1 er Janvier 2017 au 31 décembre 2017**

Total du Bilan net	10 704 116 €
Effectif au 31/12/2017	554
Effectif moyen au 31/12/2017	651
Effectif intérimaire moyen au 31/12/2017	17
Effectif mis à disposition au 31/12/2017	1
Chiffre d'affaires HT	25 005 951 €
Résultat après impôt	273 564 €

Les notes et tableaux de l'annexe font partie des comptes annuels

BILAN ACTIF

	2017			2016
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	303 984	288 244	15 740	18 367
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>303 984</i>	<i>288 244</i>	<i>15 740</i>	<i>18 367</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	128 978	108 899	20 079	29 396
Autres immobilisations corporelles	737 763	604 344	133 418	130 409
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>866 741</i>	<i>713 244</i>	<i>153 497</i>	<i>159 805</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	95 475		95 475	90 029
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>95 475</i>		<i>95 475</i>	<i>90 029</i>
ACTIF IMMOBILISE	1 266 202	1 001 488	264 714	268 202
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	7 525 446	11 932	7 513 514	5 675 296
Autres créances	2 599 406		2 599 406	2 740 334
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>10 124 853</i>	<i>11 932</i>	<i>10 112 921</i>	<i>8 415 630</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	155 404		155 404	164 423
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>155 404</i>		<i>155 404</i>	<i>164 423</i>
ACTIF CIRCULANT	10 280 257	11 932	10 268 325	8 580 054
Charges constatées d'avance	164 275		164 275	145 548
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 710 735	1 013 420	10 697 315	8 993 805

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

2 486

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2017	2016
Capital social ou individuel Dont versé : 511 035	511 035	511 035
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	51 104	51 104
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 266	14 266
Report à nouveau	128 238	286 588
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	273 564	(158 350)
<i>Total situation nette</i>	<i>978 208</i>	<i>704 643</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	978 208	704 643
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	994 969	1 059 751
Provisions pour charges	1 235 409	1 274 183
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 230 378	2 333 934
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	243 984	27 457
Emprunts et dettes financières divers	157 043	
<i>Total dettes financières</i>	<i>401 028</i>	<i>27 457</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		60 912
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	594 042	653 381
Dettes fiscales et sociales	5 411 878	4 749 620
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>6 005 920</i>	<i>5 463 914</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 081 778	463 855
<i>Total dettes diverses</i>	<i>1 081 778</i>	<i>463 855</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 488 727	5 955 227
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 697 315	8 993 805

COMPTE DE RESULTAT

	2017			2016
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	25 005 951		25 005 951	24 100 282
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	25 005 951		25 005 951	24 100 282
Production stockée				
Production immobilisée			26 830	270
Subventions d'exploitation			146 326	149 355
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			1 529	14
Autres produits (1) (11)				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			25 180 637	24 249 922
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			3 677 831	3 766 995
Autres achats et charges externes (3) (8 bis)				
<i>Total charges externes</i>			3 677 831	3 766 995
Impôts, taxes et versements assimilés			931 612	813 931
Charges de personnel				
Salaires et traitements			14 758 635	13 849 277
Charges sociales (10)			6 306 990	5 673 805
<i>Total charges de personnel</i>			21 065 625	19 523 083
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			66 563	62 434
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			11 932	
Dotations aux provisions pour risques et charges			175 910	1 096 717
<i>Total dotations d'exploitation</i>			254 405	1 159 152
Autres charges (12)			16 394	15 397
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			25 945 869	25 278 559
RESULTAT D'EXPLOITATION			(765 231)	(1 028 637)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			2 171	997
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			2 171	997
RESULTAT FINANCIER			(2 171)	(997)
RESULTAT COURANT			(767 403)	(1 029 634)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2017	2016
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	34 386	33 941
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	134 884	142 562
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	169 270	176 503
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 668	20 040
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 017	397
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		29 826
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 685	50 264
RESULTAT EXCEPTIONNEL	120 584	126 239
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(920 384)	(745 045)
TOTAL DES PRODUITS	25 349 908	24 428 426
TOTAL DES CHARGES	25 076 343	24 584 776
BENEFICE ou PERTE	273 564	(158 350)

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
	Dont produits de locations immobilières	44 786
(2)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	Dont crédit-bail mobilier	
(3)	Dont crédit-bail immobilier	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	2 171
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	14 500
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9)	Dont transferts de charges	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2017	Augmentations	
		Réévaluations courant 2017	Acquisitions courant 2017
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	296 834	7 150	
Total immobilisations incorporelles	296 834	7 150	
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	128 439	539	
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	132 116	10 299	
- Matériel de transport	113 789		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	444 488	40 657	
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	818 834	51 495	
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	90 029	72 886	
Total immobilisations financières	90 029	72 886	
TOTAL GENERAL	1 205 698	131 531	

	Diminutions		Valeur brute fin 2017	Valeur d'origine
	Virements courant 2017	Cessions courant 2017		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			303 984	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles			303 984	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			128 978	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			142 416	
- Matériel de transport			113 789	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 588	481 557	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		3 588	866 741	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		67 440	95 475	
Total immobilisations financières		67 440	95 475	
TOTAL GENERAL		71 028	1 266 202	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2017	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2017
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	278 467	9 777		288 244
Total Immobilisations incorporelles	278 467	9 777		288 244
Immobilisations corporelles				
Terrains :				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage Indust.	99 043	9 855		108 899
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	92 634	13 520		106 154
- Matériel de transport	83 458	5 352		88 810
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	383 891	28 057	2 570	409 379
- Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	659 028	56 786	2 570	713 244
TOTAL GENERAL	937 495	66 563	2 570	1 001 488

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2017	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2016
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2017	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2017
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	907 270	173 500	30 658		173 926	876 188
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités	145 928		33 700			112 228
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>1 053 198</i>	<i>173 500</i>	<i>64 358</i>		<i>173 926</i>	<i>988 416</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires	1 172 999	62 410				1 235 409
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>	<i>1 172 999</i>	<i>62 410</i>				<i>1 235 409</i>
Autres provisions pour risques et charges	107 737		101 184			6 553
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 333 934	235 910	165 540		173 926	2 230 378
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	1 744	11 931			1 744	11 932
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 744	11 931			1 744	11 932
TOTAL GENERAL	2 335 679	247 841	165 540		175 670	2 242 310
Dont dotations et reprises d'exploitation		187 842			148 326	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles					134 884	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

PROVISIONS

DETAIL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Solde d'ouverture	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice (provision utilisée)	Reprise de l'exercice (provision non utilisée)	Changement de méthode	Variation de périmètre	Autre	Solde de clôture
Engagement de retraite	1 172 999	62 410	0	0				1 235 409
Litiges commerciaux	6 553	0	0	0				6 553
Provision Amendes et Pénalités	145 928	0	33 700					112 228
Provision restructuration	101 184	0	101 184	0				0
Litiges Prud'hommes	907 272	173 500	30 656	173 926				876 190
TOTAL 2016	2 333 936	235 910	165 540	173 926	0	0	0	2 230 380

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif Immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	95 475	2 486	92 989	90 029
Total actif Immobilisé	95 475	2 486	92 989	90 029
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	14 270	14 270		1 845
Autres créances clients	7 511 176	7 511 176		5 675 195
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	70 971	70 971		58 712
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 160	21 160		49 832
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	85 687	85 687		98 355
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	2 400 587	2 400 587		1 467 388
Groupe et associés (2)				1 060 188
Débiteurs divers	21 000	21 000		5 858
Total actif circulant	10 124 853	10 124 853		8 417 375
Charges constatées d'avance	164 275	164 275		145 548
TOTAL DES CREANCES	10 384 604	10 291 615	92 989	8 662 953
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des els de crédit à un an max	243 984	243 984			27 457
Emprunts et dettes auprès des els de crédit à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	594 042	594 042			653 381
Personnel et comptes rattachés	1 585 954	1 585 954			1 470 180
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 906 536	1 906 536			1 539 549
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	1 445 098	1 445 098			1 311 761
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	474 289	474 289			428 128
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	157 043	157 043			
Autres dettes	1 081 778	1 081 778			463 855
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	7 488 727	7 488 727			5 894 314
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Composition du capital social

MOUVEMENT DU CAPITAL SOCIAL	ASSEMBLEE DATE	MONTANT
Report du capital social au 01.01.1999	23.06.1999	76 224 €
Augmentation en numéraire	23.06.1999	609 796 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	23.06.1999	561 012 €
Augmentation en numéraire	07.11.2000	762 245 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	19.06.2001	14 253 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	23.06.2004	829 350 €
Augmentation par incorporation de l'avance de Trésorerie d'Effia Transport	30.05.2007	799 995 €
Augmentation en numéraire	30.05.2007	900 000 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	30.05.2007	1 232 610 €
Augmentation en numéraire	06.06.2011	500 010 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	06.06.2011	500 010 €
Augmentation en numéraire	26.11.2014	4 294 005 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	26.11.2014	4 294 005 €

Capital social au 31.12.2017	511 035€
Nombre d'actions	34 069
Nominal de l'action	15€

Répartition du Capital au 31.12.2017

	Nombre D'actions	%	Organes de direction
☐ SnCF Participations SA	34 069	100%	Président M. Benaim
	34 069	100	

Variation des capitaux propres

	<i>Capital</i>	<i>Réserves</i>	<i>Report à Nouveau</i>	<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>Autres Variations</i>	<i>Total</i>
Situation au 31 décembre 2016	511 035	65 370	286 588	-158 350		704 643
Affectation du résultat de l'exercice 2016			-158 350	158 350		0
Variation de capital de la société						0
Dividendes distribués						0
Variation des écarts de conversion						0
Autres variations						0
Résultat 2017				273 564		273 564
Situation au 31 décembre 2016	511 035	65 370	128 238	273 564	0	978 207

Composition du capital social

Capital social au 31 décembre 2017	511 035 €
Nombre d'actions :	34 069
Nominal de l'action :	15 €

Snf Participations, détient 34 069 parts soit 100% du capital social.

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2017	2016
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	2 664 240	2 372 800
Autres créances	2 442 747	1 483 907
<i>Total créances</i>	<i>5 106 987</i>	<i>3 856 707</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	5 106 987	3 856 707

Créances clients et comptes rattachés :

- Clients factures à établir :	2.664.240
--------------------------------	-----------

Autres créances :

- CICE 2015, 2016 et 2017 remboursement à obtenir :	2.360.220
- CVAE 2014, 2015 et 2016 remboursement à obtenir :	40.367
- IJSS remboursement CPAM à obtenir :	21.160

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2017	2016
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 779	1 856
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	<i>1 779</i>	<i>1 856</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 744	254 432
Dettes fiscales et sociales	2 083 931	2 114 419
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 273 675</i>	<i>2 368 851</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	90 888	54 426
<i>Total dettes diverses</i>	<i>90 888</i>	<i>54 426</i>
Autres		
		60 912
<i>Total autres dettes</i>		<i>60 912</i>
TOTAL	2 366 343	2 486 046

Emprunts et Dettes : Agios bancaires à payer :	1.779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés : FNP	189.744
Dettes fiscales et sociales :	
- Provision Précarité sur CDD :	113.032
- Provision CP :	1.281.993
- Provision RTT :	35.662
- Provision RC et RCN :	99.179
- Provision salaires et frais au personnel à payer :	369.219
- Provision Prime Vacances :	104.566
- Provision Intéressement :	48.731
- Provision Solde CVAE :	29.927
- Provision TVTS :	1.621
Autres Dettes :	
- Charges à payer au Comité d'Entreprise :	66.721
- Clients avoirs à établir :	24.167

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2017	2016
Charges d'exploitation :		
Assurance	12 494	14 478
Entretien et Maintenance	18 727	2 026
Abonnement/Documentation//Publicité//Formation	10 746	12 915
Locations Immobilières et mobilières	111 748	105 872
Honoraires	10 560	10 257
<i>Total charges d'exploitation</i>	164 275	145 548
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	164 275	145 548
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	164 275	145 548

Nature des produits	2017	2016
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

164 275

145 548

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2017	2016
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		12 900
Pénalités et amendes fiscales et pénales		245
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		6 895
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 668	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>47 668</i>	<i>20 040</i>
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		397
Immobilisations corporelles	1 017	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>1 017</i>	<i>397</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	48 685	20 438

Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion :

- Indemnité litige :	33.700
- Indemnité Fournisseurs :	3.720
- Indemnité Clients :	8.000
- Indemnité Voyageurs :	2.248

VNC des ordinateurs mis au rebut : 1.017

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2017	2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	34 386	33 941
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	34 386	33 941
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'Investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	134 884	
TOTAL	169 270	33 941

Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion :

- Indemnité Dommages sur véhicule :	571
- Demande de remboursement CVAE 2016 :	12.815
- Demande d'indemnité litige Challancin :	21.000

Reprise sur provisions :

- Reprise provision sur fin d'activité Relais Toilettes :	101.184
- Reprise provision litige :	33.700

CHARGES FINANCIERES

Nature des charges	2017	2016
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	2 171	
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
<i>Total charges d'intérêts</i>	2 171	
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
<i>Total des charges financières</i>	2 171	
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	2 171	997

PRODUITS FINANCIERS

Nature des produits	2017	2016
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
<i>Total produits de participations</i>		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
<i>Total revenus des autres créances</i>		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Total des produits financiers</i>		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)		

DÉTAIL DES CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Charges antérieures	Imputation au compte	Montant
TOTAL		

Produits antérieurs	Imputation au compte	Montant
TOTAL		

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

[illegible]

TOTAL GENERAL	2 737 053					2 737 053
---------------	-----------	--	--	--	--	-----------

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2017	2016
Cadres	27	26
Agents de maîtrise	72	76
Employés et techniciens	553	605
Autres :		
TOTAL	652	707

EFFECTIF AU : 31/12/2017

Catégories	Effectif salarié		Effectif mis à disposition		Total	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Cadres	26	27	1	1	27	28
Agents de maîtrise	72	76			72	76
Employés et techniciens	456	426			456	426
Ouvriers						
TOTAL	554	529	1	1	555	530

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

SOUMIS À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	128 238
Résultat de l'exercice	273 564
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	401 802

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	401 802
TOTAL	401 802

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

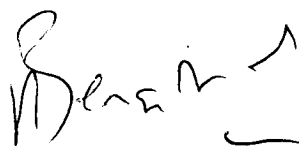
[illegible]

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

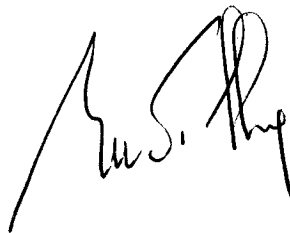
Postes	2017				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2016
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
<i>Total immobilisations financières</i>					
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	6 885 478		6 885 478	7 513 514	
Autres créances				2 599 406	
Capital souscrit appelé non versé					
<i>Total créances</i>	<i>6 885 478</i>		<i>6 885 478</i>	<i>10 112 921</i>	
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires				243 984	
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				157 043	
Emprunts et dettes financières divers	157 043		157 043		
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 268		66 268	594 042	
Autres dettes	1 015 058		1 015 058	1 081 778	
<i>Total dettes</i>	<i>1 238 369</i>		<i>1 238 369</i>	<i>2 076 849</i>	
BILAN	8 123 847		8 123 847	12 189 770	
Éléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers					
Charges financières	2 171		2 171	2 171	
<i>Total éléments financiers</i>	<i>2 171</i>		<i>2 171</i>	<i>2 171</i>	
Autres					
<i>Total autres</i>					
COMPTE DE RESULTAT	2 171		2 171	2 171	

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	27 500
Autres honoraires	
TOTAL	27 500

Marz BENAM

Sébastien BUDILLON



ITIREMIA SAS

Copie signée

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2017)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

A l'Associé unique
ITIREMIA SAS
1 boulevard Hippolyte Marques
94200 Ivry sur Seine

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ITIREMIA SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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 autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

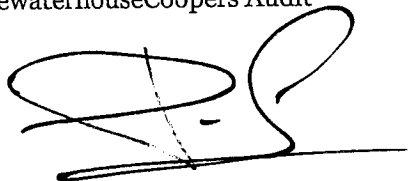
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 27 avril 2018

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Laurent Daniel

ITIREMIA

SIEGE SOCIAL
1, Boulevard Hippolyte Marques
94200 Ivry sur Seine

ANNEE 2017

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
TABLEAU DE FINANCEMENT

SAS AU CAPITAL DE : 511 035 €uros
R.C.S. CRETEIL B 401 772 710
SIRET 401 772 710 00042
APE 8299Z

BILAN ACTIF

	2017			2016
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	303 984	288 244	15 740	18 367
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>303 984</i>	<i>288 244</i>	<i>15 740</i>	<i>18 367</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	128 978	108 899	20 079	29 396
Autres immobilisations corporelles	737 763	604 344	133 418	130 409
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>866 741</i>	<i>713 244</i>	<i>153 497</i>	<i>159 805</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	95 475		95 475	90 029
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>95 475</i>		<i>95 475</i>	<i>90 029</i>
ACTIF IMMOBILISE	1 266 202	1 001 488	264 714	268 202
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	7 525 446	11 932	7 513 514	5 675 296
Autres créances	2 599 406		2 599 406	2 740 334
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>10 124 853</i>	<i>11 932</i>	<i>10 112 921</i>	<i>8 415 630</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	155 404		155 404	164 423
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>155 404</i>		<i>155 404</i>	<i>164 423</i>
ACTIF CIRCULANT	10 280 257	11 932	10 268 325	8 580 054
Charges constatées d'avance	164 275		164 275	145 548
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 710 735	1 013 420	10 697 315	8 993 805

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

2 486

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2017	2016
Capital social ou individuel Dont versé : 511 035	511 035	511 035
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation	51 104	51 104
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	14 266	14 266
Autres réserves	128 238	286 588
Report à nouveau	273 564	(158 350)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
<i>Total situation nette</i>	978 208	704 643
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	978 208	704 643
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	994 969	1 059 751
Provisions pour charges	1 235 409	1 274 183
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 230 378	2 333 934
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	243 984	27 457
Emprunts et dettes financières divers	157 043	
<i>Total dettes financières</i>	401 028	27 457
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		60 912
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	594 042	653 381
Dettes fiscales et sociales	5 411 878	4 749 620
<i>Total dettes d'exploitation</i>	6 005 920	5 463 914
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 081 778	463 855
<i>Total dettes diverses</i>	1 081 778	463 855
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 488 727	5 955 227
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 697 315	8 993 805

COMPTE DE RESULTAT

	2017			2016
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	25 005 951		25 005 951	24 100 282
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	25 005 951		25 005 951	24 100 282
Production stockée				
Production immobilisée			26 830	270
Subventions d'exploitation			146 326	149 355
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			1 529	14
Autres produits (1) (11)				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			25 180 637	24 249 922
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			3 677 831	3 766 995
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				
<i>Total charges externes</i>			3 677 831	3 766 995
Impôts, taxes et versements assimilés			931 612	813 931
Charges de personnel				
Salaires et traitements			14 758 635	13 849 277
Charges sociales (10)			6 306 990	5 673 805
<i>Total charges de personnel</i>			21 065 625	19 523 083
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			66 563	62 434
Dotations aux provisions sur immobilisations			11 932	
Dotations aux provisions sur actif circulant			175 910	1 098 717
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			254 405	1 159 152
Autres charges (12)			16 394	15 397
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			25 945 869	25 278 559
RESULTAT D'EXPLOITATION			(765 231)	(1 028 637)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			2 171	997
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			2 171	997
RESULTAT FINANCIER			(2 171)	(997)
RESULTAT COURANT			(767 403)	(1 029 634)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2017	2016
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	34 386	33 941
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	134 884	142 562
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	169 270	176 503
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 668	20 040
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 017	397
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		29 826
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 685	50 264
RESULTAT EXCEPTIONNEL	120 584	126 239
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(920 384)	(745 045)
TOTAL DES PRODUITS	25 349 908	24 426 426
TOTAL DES CHARGES	25 076 343	24 584 776
BENEFICE ou PERTE	273 564	(158 350)

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
	Dont produits de locations immobilières	44 786
(2)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	Dont crédit-bail mobilier	
(3)	Dont crédit-bail immobilier	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	2 171
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	14 500
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9)	Dont transferts de charges	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	

FAITS MARQUANTS 2017

L'année 2017 enregistre :

Un chiffre d'affaires de 25.005.951 € soit une augmentation de +3,76% par rapport à 2016.

Une marge directe de 3.546.851 € représentant 14,20% du chiffre d'affaires (contre 15,7% en 2016).

La répartition du CA par activité, et en % du total, est la suivante :

- o Assistance : 14.560k€ → 58,2%
- o Accueil : 8.832k€ → 35,3%
- o Sur-mesure : 1.560k€ → 6,3%
- o Autres : 53 k€ → 0,2%

Le montant des charges indirectes est de 4.091.166 €, stable par rapport à 2016, alors qu'une Responsable bureau d'études et appels d'offres a été recruté en février 2017 pour faire face à la charge de travail en matière d'appels d'offres sur les marchés publics et parapublics.

La provision relative à la condamnation pénale liée au jugement « prêt illicite de main d'œuvre » et « délit de marchandage », a été diminuée de -33.700 € suite à la décision de la Cour d'appel de Paris ; le montant restant provisionné en clôture de l'exercice étant de 112.228 €.

Un versement a été libéré à l'ordre de la CARPA de 33.700 € et enregistré en charges exceptionnelles.

Le litige se poursuit avec le dépôt d'un rapport auprès de la Chambre criminelle de la Cour de cassation, consécutivement aux pourvois formés.

La provision pour restructuration liée à l'arrêt d'activité du Relais Toilettés de Marseille a fait l'objet d'une reprise totale pour un montant de 101.184 € suite à la fin de la procédure de reclassement des 4 salariées

La provision pour risque de rappels de salaires sur la période 2012 à 2015 touchant une cinquantaine de salariés, comptabilisée pour un montant de 263.584 €, en 2016 a fait l'objet d'une diminution de 46.786 €. Son montant au 31.12.2017 est de 216.798 €.

Le crédit d'impôt, dit CICE, enregistré en compte « Impôts sur les bénéfices » à hauteur de 920.384 € sur l'exercice contribué :

- au financement de la Direction commerciale par l'intensification des actions de marketing sur le volet transports publics et le lancement de campagnes plus spécifique aux prestations d'hôtessariat,
- au développement en interne d'une Direction QSE,
- à la mise en place d'outils informatiques et digitaux RH plus performants.

L'administration fiscale a modifié le taux du CICE, il est passé à 7% contre 6% en 2016 ; aucun changement sur la composition de la base de calcul n'étant à relever.

Au chapitre des faits marquants, et en particulier de l'évolution des accords d'entreprise, le 1^{er} accord d'intéressement de l'histoire de la société a été signé en 2017.

De même, certaines dispositions de l'accord issu des Négociations annuelles obligatoires 2014, finalement inadaptées aux évolutions des marchés, ont été dénoncées en toute fin d'année 2017.

La provision pour indemnités de fin de carrière a été mise à jour en conséquence.

Evènements post-clôture :

Aucun évènement post clôture n'est à signaler.

REGLES ET METHODES COMPTABLES



Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC N°2014-03 et dans le respect du principe de prudence, d'indépendance des exercices et en presumant de la continuité de l'exploitation.

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

La date de clôture de l'exercice social a été arrêtée au 31 décembre.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations 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.

Concernant l'application du règlement CRC 2002-10, l'entreprise a opté pour la méthode simplifiée (prospective) et procédé à une modification du plan d'amortissement (quand la durée d'utilisation du bien ne correspondait pas à la durée d'usage) sans re-calcul des amortissements passés ni incidence sur les capitaux propres.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée d'utilisation propre à chaque catégorie d'immobilisation.

Les durées d'utilisation pratiquées sont les suivantes en mode linéaire :

- Logiciels → 100 à 33,33 %
- Matériel industriel → 20 à 50 %
- Matériel de Transport d'exploitation → 10 à 33,33 %
- Agencements Installations → 10 à 20 %
- Matériel et mobilier de bureau → 10 à 33,33 %
- Matériel informatique → 20 à 33,33 %
- Radio / téléphonie → 25 %

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Elles ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

TRESORERIE

Conformément aux règles d'établissement des comptes annuels, les comptes courants, y compris ceux bénéficiant d'une échelle fusionnée, ne sont pas compensés entre eux.

De ce fait une bonne lecture des comptes de trésorerie suppose un rapprochement au préalable des comptes d'actif et de passif.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont destinées à couvrir les risques et charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, dont le montant est quantifiable quant à leur objet, mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains.

Les provisions pour risques et charges relatifs aux indemnités de départ à la retraite sont calculées d'après la méthode actuarielle des unités de crédit projetées.

Les engagements pour indemnités de départ à la retraite ont été inscrits conformément aux normes du groupe SNCF en provisions pour charges.

Les hypothèses retenues pour le calcul 2017 sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.49%
- Taux d'inflation : 1.75%
- Table de mortalité : la table TDTV 2009-2011.

L'accord NAO 2014 a été dénoncé en octobre 2017.

La valorisation de la provision IDR s'appuie sur la convention des prestataires de services AU 31/12/2017.

La provision pour restructuration intègre le poste de « Provisions pour charges ».

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Le CICE a été calculé sur les rémunérations brutes n'excédant pas 2,5 du Smic et après application d'un taux de 7%.

Le traitement comptable choisi est celui du groupe SNCF soit une comptabilisation au crédit du poste « Impôts sur les bénéfices ».

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2017	Augmentations	
		Réévaluations courant 2017	Acquisitions courant 2017
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	296 834	7 150	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	296 834	7 150	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	128 439	539	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	132 116	10 299	
- Matériel de transport	113 789		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	444 488	40 657	
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	818 834	51 495	
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	90 029	72 886	
<i>Total immobilisations financières</i>	90 029	72 886	
TOTAL GENERAL	1 205 698	131 531	

	Diminutions		Valeur brute fin 2017	Valeur d'origine
	Virements courant 2017	Cessions courant 2017		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			303 984	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			303 984	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			128 978	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			142 416	
- Matériel de transport			113 789	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 588	481 557	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		3 588	866 741	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		67 440	95 475	
<i>Total immobilisations financières</i>		67 440	95 475	
TOTAL GENERAL		71 028	1 266 202	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2017	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2017
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				288 244
Autres immobilisations incorporelles	278 467	9 777		288 244
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	278 467	9 777		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				108 899
Installations techniques, matériel et outillage indust.	99 043	9 855		
Autres immobilisations corporelles :				106 154
- Installations générales, agencements, amén. divers	92 634	13 520		88 810
- Matériel de transport	83 458	5 352		409 379
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	383 891	28 057	2 570	
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	659 028	56 786	2 570	713 244
TOTAL GENERAL	937 495	66 563	2 570	1 001 488

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2017	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2017
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2017	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2017
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour Investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	907 270	173 500	30 656		173 926	876 188
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités	145 928		33 700			112 228
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>1 053 198</i>	<i>173 500</i>	<i>64 356</i>		<i>173 926</i>	<i>988 416</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires	1 172 999	62 410				1 235 409
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>	<i>1 172 999</i>	<i>62 410</i>				<i>1 235 409</i>
Autres provisions pour risques et charges	107 737		101 184			6 553
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 333 934	235 910	165 540		173 926	2 230 378
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	1 744	11 931			1 744	11 932
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 744	11 931			1 744	11 932
TOTAL GENERAL	2 335 679	247 841	165 540		175 670	2 242 310
Dont dotations et reprises d'exploitation		187 842			146 328	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles					134 884	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

PROVISIONS

DETAIL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Solde d'ouverture	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice (provision utilisée)	Reprise de l'exercice (provision non utilisée)	Changement de méthode	Variation de périmètre	Autre	Solde de clôture
Engagement de retraite	1 172 999	62 410	0	0				1 235 409
Litiges commerciaux	6 553	0	0	0				6 553
Provision Amendes et Pénalités	145 928	0	33 700					112 228
Provision restructuration	101 184	0	101 184	0				0
Litiges Prud'hommes	907 272	173 500	30 656	173 926				876 190
TOTAL 2016	2 333 936	235 910	165 540	173 926	0	0	0	2 230 380

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif Immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	95 475	2 486	92 989	90 029
Total actif Immobilisé	95 475	2 486	92 989	90 029
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	14 270	14 270		1 845
Autres créances clients	7 511 176	7 511 176		5 675 195
Créances représentatives de titres prêtés				58 712
Personnel et comptes rattachés	70 971	70 971		49 832
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 160	21 160		
Impôts sur les bénéfices				98 355
Taxe sur la valeur ajoutée	85 687	85 687		
Autres impôts, taxes et versements assimilés				1 467 388
Divers	2 400 587	2 400 587		1 060 188
Groupe et associés (2)				5 858
Débiteurs divers	21 000	21 000		
Total actif circulant	10 124 853	10 124 853		8 417 375
Charges constatées d'avance	164 275	164 275		145 548
TOTAL DES CREANCES	10 384 604	10 291 615	92 989	8 652 953
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					27 457
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an max	243 984	243 984			
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					653 381
Fournisseurs et comptes rattachés	594 042	594 042			1 470 180
Personnel et comptes rattachés	1 585 954	1 585 954			1 539 549
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 906 536	1 906 536			
Impôts sur les bénéfices					1 311 761
Taxe sur la valeur ajoutée	1 445 098	1 445 098			
Obligations cautionnées					428 128
Autres impôts, taxes et assimilés	474 289	474 289			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	157 043	157 043			463 855
Autres dettes	1 081 778	1 081 778			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					5 894 314
TOTAL DES DETTES	7 488 727	7 488 727			
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Prêts et avances consentis aux associés					

Composition du capital social

<i>MOUVEMENT DU CAPITAL SOCIAL</i>	<i>ASSEMBLEE DATE</i>	<i>MONTANT</i>
Report du capital social au 01.01.1999	23.06.1999	76 224 €
Augmentation en numéraire	23.06.1999	609 796 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	23.06.1999	561 012 €
Augmentation en numéraire	07.11.2000	762 245 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	19.06.2001	14 253 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	23.06.2004	829 350 €
Augmentation par incorporation de l'avance de Trésorerie d'Effia Transport	30.05.2007	799 995 €
Augmentation en numéraire	30.05.2007	900 000 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	30.05.2007	1 232 610 €
Augmentation en numéraire	06.06.2011	500 010 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	06.06.2011	500 010 €
Augmentation en numéraire	26.11.2014	4 294 005 €
Réduction par diminution de la valeur nominale	26.11.2014	4 294 005 €

Capital social au 31.12.2017	511 035€
Nombre d'actions	34 069
Nominal de l'action	15€

Répartition du Capital au 31.12.2017

	Nombre D'actions	%	Organes de direction
☐ Snof Participations SAS	34 069	100%	Président M. Benaim
	34 069	100	

Variation des capitaux propres

	<i>Capital</i>	<i>Réserves</i>	<i>Report à Nouveau</i>	<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>Autres Variations</i>	<i>Total</i>
Situation au 31 décembre 2016	511 035	65 370	286 588	-158 350		704 643
Affectation du résultat de l'exercice 2016			-158 350	158 350		0
Variation de capital de la société						0
Dividendes distribués						0
Variation des écarts de conversion						0
Autres variations						0
Résultat 2017				273 564		273 564
Situation au 31 décembre 2017	511 035	65 370	128 238	273 564	0	978 207

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2017	2016
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 779	1 856
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	<i>1 779</i>	<i>1 856</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 744	254 432
Dettes fiscales et sociales	2 083 931	2 114 419
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 273 675</i>	<i>2 368 851</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 888	54 426
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	<i>90 888</i>	<i>54 426</i>
Autres		60 912
<i>Total autres dettes</i>		<i>60 912</i>
TOTAL	2 366 343	2 486 046

Emprunts et Dettes : Agios bancaires à payer :	1.779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés : FNP	189.744
Dettes fiscales et sociales :	
- Provision Précarité sur CDD :	113.032
- Provision CP :	1.281.993
- Provision RTT :	35.662
- Provision RC et RCN :	99.179
- Provision salaires et frais au personnel à payer :	369.219
- Provision Prime Vacances :	104.566
- Provision Intéressement :	48.731
- Provision Solde CVAE :	29.927
- Provision TVTS :	1.621
Autres Dettes :	
- Charges à payer au Comité d'Entreprise :	66.721
- Clients avoirs à établir :	24.167

ITIREMIA

Société par actions simplifiée au capital de 511 035 €

Siège social : 1 boulevard Hippolyte Marques - 94 200 IVRY-SUR-SEINE

401 772 710 RCS CRETEIL

**Rapport de gestion
du Président à l'Associé Unique**

*** * ***

Exercice 2017

Cher Associé,

Monsieur Marc Benaim, Président de la société ITIREMIA, vous présente le rapport de gestion afin de vous permettre, conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de notre société, d'examiner les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017, vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice, des résultats afférents et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé avec le présent rapport tous les documents prescrits par la Loi, à savoir :

- le bilan
- le compte de résultat
- l'annexe
- le texte des décisions soumises à votre approbation

1. FAITS MARQUANTS

On observe une croissance du CA Activité de +4,5% par rapport au CA de 2016, très majoritairement liée au développement commercial sur le périmètre des activités d'Accueil : le développement brut du chiffre d'affaires (nouveaux clients, nouveaux contrats et extensions de contrats) s'élève à +2.365 k€ pour un total de CA 2017 de 25,0 M€.

A noter que le CA a été grevé par l'émission d'un avoir relatif à la facturation des années antérieures pour - 236 K€ ; ce qui pénalise la croissance du CA 2017 de près d'un point de croissance.

Les comptes 2017 enregistrent les provisions (et variations de provisions) suivantes :

- La reprise totale de la provision pour frais de restructuration liés à l'arrêt de l'activité *Relais toilettes* de Marseille, suite à la fin de la procédure de reclassement des 4 salariées concernées, pour un montant de 101 k€.
- Une baisse de l'estimation de celle couvrant la condamnation pénale liée au jugement « Prêt illicite de main d'œuvre » et « Délit de marchandage », de 34 k€ compensée par un versement de même montant suite au jugement en appel.
- Une baisse nette de la provision litiges sociaux de 31 k€ ; qui s'élève à 876 K€ au 31.12.2017,
- Une variation à la hausse de la provision IFC de 62 k€ ; notamment due à la révision des hypothèses actuarielles au sein des filiales du Groupe SNCF

2. BILAN

2.1. Actif

La valeur nette de l'actif immobilisé s'élève à 264.714 € contre 268.202 € l'année précédente.

Les acquisitions d'immobilisations de l'exercice représentent 58.646 €, constituées pour l'essentiel par :

- o des logiciels : 7.150 €
- o du matériel industriel : 539 €
- o des travaux et agencements : 10.299 €
- o du matériel de bureau et informatique : 39.595 €
- o du mobilier : 1.061 €

Les sorties sur l'exercice s'élèvent à 3.588 € en valeur brute et sont liées à la mise au rebut de matériel informatique abîmé ou obsolète.

L'actif circulant s'élève à 10.268.325 € contre 8.580.054 € fin 2016.

Cette hausse découle pour l'essentiel des événements suivants :

- o Augmentation des *Comptes clients* et comptes rattachés de 1.838.218 € (de 5.675 K€ fin 2016 à 7.514 K€ fin 2017)
 - Plusieurs causes expliquent cette évolution : délais de paiement globalement plus longs et obtention des éléments administratifs (bons de commande, bons à payer...) permettant de facturer plus difficilement à obtenir auprès des clients, notamment suite au démarrage de nouveaux contrats en fin d'année.

- L'augmentation des créances sur l'Etat (CICE et réclamation CVAE) à hauteur de 933.199 € ; pour l'essentiel la créance de CICE au titre de l'exercice 2017 qui se monte à 920.384 €.
- Il en résulte une baisse de la trésorerie disponible que traduit
 - la baisse du compte courant SNCF de 1.217.232 € (1.060.188 € au 31/12/2016 contre -157.044 € au 31/12/2017)
 - la baisse du poste Disponibilités de 9.019 €, à 155.404 € au 31/12/2017 contre 164.423 € au 31/12/2016, conséquence de la baisse du fonds de roulement des monnayeurs
- En corollaire, le poste Autres créances diminue de -140.928 € en raison de :
 - la hausse des créances / l'Etat (CICE et réclamation CVAE) de 933.199 €
 - la baisse du compte courant SNCF de 1.217.232 €
 - la variation des débiteurs divers pour le solde.

2.2. Passif

Les capitaux propres s'élèvent à 978.208 € contre 704.643 € l'année précédente, après la prise en compte du bénéfice de l'exercice 2017 pour 273.564 €.

Le poste *Provisions pour risques et charges*, d'un montant de 2.230.379 €, intègre les provisions suivantes :

- Indemnité de départ en retraite: 1.235.409 €
- Litiges sociaux : 876.189 €
- Litiges commerciaux : 6.553 €
- Amendes et pénalités : 112.228 €

Les « Dettes » totalisent un montant de 7.488.725 €, en hausse de 1.533.500 € par rapport à 2016, cette variation est le résultat de celles des postes suivants :

- Les dettes financières augmentent de - 373.570 € ; de 27 K€ à la clôture précédente à 401 K€ au 31.12.2017
- Le poste *Fournisseurs* diminue de 59.339 €
- Les *Dettes fiscales et sociales* augmentent de -662.258 €, correspondant à l'augmentation des dettes auprès des organismes sociaux et auprès du Trésor Public (TVA)
- Les *Autres dettes* augmentent de 617.923 € ; passant de 464 k€ à la clôture précédente à 1.085 k€ au 31/12/2017. Cette hausse résulte principalement de celle de la dette vis à vis de SNCF G&C relative aux produits des consignes en gares collectés par la société et qu'elle restitue une fois tous les 4 mois à son mandant. Cette dette a en effet augmenté de 578 k€ en 2017 : de 408.257 € fin 2016 à 986.623 € au 31/12/2017. La rétrocession de fin 2017 a en effet été différée en février 2018, date à laquelle ITIREMIA a reversé à SNCF G&C 987 k€, soit les montants perçus au 2^e semestre 2017

Compte tenu de ces éléments, le total du Bilan s'élève à 10.697.315 € contre 8.993.805 € en 2016.

3. COMPTE DE RESULTAT

3.1. Produits

Le chiffre d'affaires de la société est de 25.005.951 € contre 24.100.282 € en 2016, en augmentation de +3,76% (+ 905.669 € en valeur) résultant du développement commercial sur les prestations d'*Accueil* et d'une augmentation des volumes réalisés sur les prestations d'*Assistance*.

Comme mentionné au chapitre 1., le CA est grevé par l'émission de 236 K€ d'avoirs afférents aux exercices antérieurs.

Le total des *Produits d'exploitation* s'élève à 25.180.637 € contre à 24.249.922 € en 2016 ; cette augmentation s'expliquant par :

- L'augmentation du chiffre d'affaires de + 905.669 €
- L'augmentation des subventions d'exploitation de 26.560 €

3.2. Charges

Le total des *Charges d'exploitation* ressort à 25.945.869 €, enregistrant une augmentation de 2,64% par rapport aux 25.278.559 € comptabilisés en 2016.

Cette variation de 667.310 € s'explique principalement par l'augmentation des postes suivants :

- Impôts et taxes (taxe d'apprentissage, formation continue et actions de formation) pour 117.681 €
- Masse salariale et charges sociales pour 1.542.542 €
- Frais d'honoraires pour 89.056 €
- Frais de catalogues et imprimés pour 48.914 €

Et par la baisse des postes suivants :

- Loyers et charges locatives pour 72.223 €
- Dotations aux provisions pour risques et charges pour 80.041 €
- Frais de personnel intérimaire pour 132.304 €

En complément, la dotation aux provisions indemnité départ retraite (IDR) pour l'exercice s'établit à 62.410 €. La dotation nette était de 903.177 € en 2016, soit une variation positive d'une année sur l'autre de 840.767 €.

Le *Résultat d'exploitation* présente une perte de -765.231 € contre une perte de - 1.028.637 € en 2016.

Le *Résultat financier* 2017 s'élève à - 2.171 € contre - 997 € en 2016.

Le *Résultat courant avant impôts* ressort à - 767.403 € contre - 1.029.634 € en 2016.

Le Résultat exceptionnel est positif de 120.584 € et correspond :

❖ Pour les produits à :	
▪ Réclamation fiscale sur le calcul de la CVAE	12.815 €
▪ Remboursement PV	571 €
▪ Reprise partielle de la provision « Délit de marchandage »	33.700 €
▪ Indemnité à percevoir sur litige avec la société Challancin	21.000 €
▪ Reprise sur provisions pour restructuration	101.184 €
❖ Pour les charges à :	
▪ Pénalités clients	- 8.000 €
▪ Ajustement comptes clients	- 77 €
▪ Indemnisation fin de contrat de location	- 3.720 €
▪ Indemnités voyageurs	- 2.171 €
▪ Indemnité « Délit de marchandage »	- 33.700 €
▪ Valeur nette comptable des immobilisations cédées	- 1.017 €

Après prise en compte de ces éléments, le *Résultat net* affiche un bénéfice de 273.564 € contre une perte de - 158.350 € en 2016.

4. **CREDIT D'IMPOTS POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI**

La base des rémunérations brutes n'excédant pas 2,5 x SMIC s'élève à : 13.148.336 €.

Le montant du CICE, représentant 7,0% de cette base, s'élève donc à 920.384 €.

Le CICE a été comptabilisé au crédit du poste « Impôts ».

Le CICE finance principalement :

- ✓ le volet « offre et stratégie commerciale » du plan d'actions de l'entreprise visant à développer les activités et clients « relais de croissance » identifiés ;
- ✓ l'action marketing et commerciale auprès de nouveaux prospects ;
- ✓ le recrutement d'acteur(s) supplémentaire(s) de la force de vente ;
- ✓ les outils informatiques de pilotage du contrôle de gestion RH et de la digitalisation du process de recrutement ;
- ✓ l'automatisation de process métiers en vue de leur industrialisation pour enregistrer des gains de productivité ;
- ✓ le recrutement d'encadrement de proximité sur sites (agents de maîtrise) supplémentaire ;
- ✓ l'amélioration de quelques outils informatiques de gestion centrale ;

5. **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 2017**

Les états financiers qui vous sont présentés ont été établis selon des règles d'évaluation et d'inventaire identiques à celles utilisées pour l'arrêté du bilan précédent.

Les informations figurant dans l'annexe comptable, complétées par les commentaires qui précèdent, ne semblent pas appeler d'autres développements.

6. INFORMATION SUR LES CHARGES NON FISCALEMENT DEDUCTIBLES

Conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous informons qu'une réintégration de 2.851 € de frais généraux (loyers non déductibles des véhicules) a été pratiquée.

7. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice, qui ressort à 273.564,80 € de la manière suivante :

- Report à nouveau 273.564,80 €

Conformément à la Loi supposant une information quant à la distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices, vous trouverez ci-dessous le détail afférent.

Exercice	Dividende Net	Impôt payé d'avance	Revenu Brut (yc avoir fiscal)
2014	0 €	0 €	0 €
2015	0 €	0 €	0 €
2016	0 €	0 €	0 €

8. DECOMPOSITION DU SOLDE DES DETTES A L'EGARD DES FOURNISSEURS

Fournisseurs	2017			2016		
	Montant	Nombre de factures	% Total des Achats	Montant	Nombre de factures	% Total des Achats
Solde non échu	382 k€	225	10,39%	371 k€	109	9,85%
Solde échu<ou = 30 jours	19 k€	24	0,51%	26 k€	33	0,69%
Solde échu de 31 à 60 jours	0 k€	0	0	1 k€	5	0,02%
Solde échu de 61 à 90 jours	0 k€	0	0	2 k€	3	0,05%
Solde échu > 91 jours	3 k€	26	0,08%	-1 k€	36	-0,02%
	404 k€	275	10,98%	399 k€	186	10,59%

9. DECOMPOSITION DU SOLDE DES CREANCES CLIENTS

Clients	2017			2016		
	Montant	Nombre de factures	% Total du Chiffre d'Affaires	Montant	Nombre de factures	% Total du Chiffre d'Affaires
Solde non échu	4 689 k€	234	18,75%	3 262 k€	158	13,54%
Solde échu < ou = 30 jours	4 k€	6	0,02%	54 k€	24	0,22%
Solde échu de 31 à 60 jours	2 k€	10	0,01%	73 k€	3	0,30%
Solde échu de 61 à 90 jours	8 k€	10	0,03%	6 k€	3	0,02%
Solde échu > 91 jours	140 k€	62	0,56%	-94 k	27	-0,39%
	4 843 k€	322	19,37%	3 301 k€	211	13,69%

10. ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Conformément à l'article L.232-1 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous informons que notre société n'a aucune activité éligible en matière de recherche et de développement et n'a engagé aucune dépense à ce titre au cours de l'exercice écoulé.

11. FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société n'a réalisé aucune prise de participation au cours de l'exercice écoulé et ne détient donc aucune filiale ni participation au 31 décembre 2017.

12. EVENEMENTS INTERVENUS POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Un litige prud'homal avec un ancien salarié s'est soldé en janvier 2018. La provision de 40 k€ est maintenue dans les comptes de 2017 alors que le risque s'est éteint en 2017 sans aucune condamnation ni contrepartie.

A l'inverse, un collaborateur a saisi en avril le tribunal des prud'hommes avec des demandes significatives, induisant le positionnement d'une nouvelle provision sur le mois en question à hauteur de 25 k€.

13. PERSPECTIVES POUR 2018

L'année 2018 démarre avec un développement prometteur sur les activités d'*Assistance*, et plus particulièrement l'extension grâce à l'activité d'accueil physique en gare des personnes handicapées et à mobilité réduite (PHMR) sur 5 gares du Sud Est et la conquête du marché de Chargement & déchargement des véhicules pour *Auto Train* à Paris Bercy.

A l'inverse, l'activité *Accompagnement des PHMR* risque de subir une baisse significative de son chiffre d'affaires du fait du nombre de jours de grève de la SNCF. Au regard de la difficulté d'adapter la production pour ITIREMIA, un risque de perte de profitabilité des marchés correspondants est à craindre sur la période de conflit social.

A cet élément près, la poursuite d'un rythme de croissance en ligne avec la moyenne des précédents exercices est attendue grâce au développement commercial ; et plus particulièrement sur les prestations événementielles et les travaux ferroviaires.

L'amélioration de la profitabilité récurrente des activités permanentes grâce aux actions de productivité fait partie des objectifs clefs de la société pour 2018.

Ces actions se matérialiseront par des refontes de plannings.

Par ailleurs, les plans d'actions opérationnels pour gagner en qualité « visible » et capitaliser sur les innovations se poursuivent.

Ces objectifs mobiliseront les équipes opérationnelles et fonctionnelles en 2018 et permettront de préparer les échéances contractuelles et concurrentielles de fin 2019 et 2020.

ITIREMIA
Société par Actions Simplifiée au capital de 511 035 €
Siège Social : 1 Boulevard Hippolyte Marques 94200 Ivry-sur-Seine,
401 772 710 RCS CRETEIL

**EXTRAIT DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 MAI 2018**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter au compte REPORT A NOUVEAU, le bénéfice de l'exercice 2017, soit 273.564,80 €

Nous vous rappelons que conformément à la loi, il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

Extrait certifié conforme

Marc BENAÏM
Le Président

