



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 06652

Numéro SIREN : 622 014 520

Nom ou dénomination : COMPAGNIE PARISIENNE DE GESTION AUTOMOBILE
C.O.P.A.G.L.Y.

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2017 sous le numéro de dépôt 30678

1

BILAN - ACTIF

25 JUL. 2017

DGFIP N° 2050 2017

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

DEPOT N°

30678

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Désignation de l'entreprise : COPAGLY SA

Adresse de l'entreprise 22-28 rue Henri Barbusse 92110 C 92110 CLICHY

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 6 2 2 0 1 4 5 2 0 0 0 0 2 8

Néant ☐ *

					Exercice N clos le, 31122016		N-1 31122015				
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)			AA								
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC						
		Frais de développement *	CX		CQ						
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG						
		Fonds commercial (1)	AH	1 147 781	AI	1 147 781					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO						
		Constructions	AP		AQ						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS						
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 298 577	AU	1 220 051	78 527		355 020		
		Immobilisations en cours	AV		AW						
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes	AX		AY						
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
		Autres participations	CU	572 089	CV	610	571 479		571 479		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC						
		Autres titres immobilisés	BD		BE						
		Prêts	BF		BG						
		Autres immobilisations financières*	BH	181 036	BI		181 036		181 036		
	TOTAL (II)			BJ	3 199 483	BK	2 368 442	831 042		1 127 458	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
En cours de production de biens			BN		BO						
En cours de production de services			BP		BQ						
Produits intermédiaires et finis			BR		BS						
Marchandises			BT	4 994	BU		4 994				
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	9 357	BW		9 357				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 090 290	BY	1 438 272	652 018		742 342		
		Autres créances (3)	BZ	1 235 506	CA		1 235 506		457 573		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC						
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				1 000 000		
		Disponibilités	CF	70 601	CG		70 601		66 203		
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	91 294	CI		91 294		1 072		
		TOTAL (III)	CJ	3 502 041	CK	1 438 272	2 063 770		2 267 190		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW									
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM									
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN									
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 701 525	IA	3 806 713	2 894 812		3 394 648			
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :			(3) Part à plus d'un an			CR		
Clause de réserve de propriété : *			Immobilisations :			Stocks :			Créances :		

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

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

Désignation de l'entreprise <u>COPAGLY SA</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 331 971)		DA	331 971	331 971
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	196	711 254
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	42 686	42 686
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)		DG		
	Report à nouveau		DH	(892 652)	(773 952)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 138 189	1 045 390
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	620 390	1 357 349
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	815 529	682 506
	Provisions pour charges		DQ	5 400	5 400
	TOTAL (III)		DR	820 929	687 906
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 518	216
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV	627 139	428 799
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	44 291	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	411 719	237 820
	Dettes fiscales et sociales		DY	64 937	189 717
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	303 888	492 842
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	1 453 492	1 349 394	
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 894 812	3 394 648	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 453 492	1 349 394
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 200	216	

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>COPAGLY SA</u>		Néant ☐ *							
		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	8 417	FB	9 917	FC	18 333	5 167	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	6 578 775	FH		FI	6 578 775	7 589 691	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 587 191	FK	9 917	FL	6 597 108	7 594 858	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 107 953	660 067	
	Autres produits (I) (11)					FQ	240 360	317 636	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 945 422	8 572 561
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	30 501	10 691	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(4 994)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 747 558	5 329 948	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	88 653	136 196	
	Salaires et traitements*					FY	136 558	206 330	
	Charges sociales (10)					FZ	29 679	53 201	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	230 404	598 976
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	555 839	461 535
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	461 927	168 497
	Autres charges (12)						GE	235 247	133 189
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 511 372	7 098 563
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 434 050	1 473 998	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	184 457	68 503	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	43 149	54 553	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	121 229	368 910	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	348 835	491 966	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	165 540	121 229	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	121 444	381 503	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	286 985	502 732	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	61 850	(10 767)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 495 900	1 463 231	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>COPAGLY SA</u>										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	69 004		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	69 004		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	372	153	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	372	153	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	68 632	(153)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	426 343	417 689	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	8 363 261	9 064 527	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	7 225 072	8 019 137	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 138 189	1 045 390	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP			
			- Crédit-bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	185 361	69 509	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK		4 003	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)							RC			
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	392 311	445 059	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N		
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

COPAGLY

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

SOMMAIRE

<i>Sommaire</i>	2
1. Faits caractéristiques de l'exercice	3
2. Principes, règles et méthodes comptables	3
2.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	3
2.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	4
2.3 <i>Immobilisations financières</i>	4
2.4 <i>Stocks de matières premières et autres approvisionnements</i>	5
2.5 <i>Créances clients</i>	5
2.6 <i>Provisions pour risques et charges</i>	6
2.7 <i>Engagements en matière de retraite</i>	6
3. Notes relatives aux postes de bilan	7
3.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	7
3.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	8
3.3 <i>Immobilisations financières</i>	9
3.4 <i>Stocks</i>	11
3.5 <i>Echéances des créances et des dettes</i>	11
3.6 <i>Détails des charges à payer et produits à recevoir</i>	12
3.7 <i>Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance</i>	12
3.8 <i>Trésorerie</i>	12
3.9 <i>Capitaux propres</i>	13
3.10 <i>Provisions</i>	14
4. Notes relatives aux postes du compte de résultat	15
4.1 <i>Chiffre d'affaires</i>	15
4.2 <i>Impôt</i>	15
5. Autres informations	16
5.1 <i>Relations avec les entreprises liées</i>	16
5.2 <i>Effectifs</i>	17
5.3 <i>Rémunération des organes d'administration et de direction</i>	17
5.4 <i>Engagements hors bilan</i>	17
5.5 <i>Passif éventuel</i>	17
5.6 <i>Consolidation</i>	17
5.7 <i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	18
5.8 <i>Evènements postérieurs à la clôture</i>	18

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été arrêtés par le président.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Les montants figurant dans l'annexe aux comptes annuels sont exprimés en milliers d'euros.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

-Un bilan intermédiaire établi au 30/09/2016, a fait apparaître que le bénéfice réalisé à cette date permettait la distribution d'un acompte sur dividende de 893 K€.

Nos commissaires aux comptes ont certifié que le bénéfice net distribuable au 30 septembre 2016 était au moins égal au montant des acomptes envisagés.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 débuts, 24-1°, 24-2° et 24-3°

Les comptes annuels de la S.A. COPAGLY sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 du Comité de Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée de 3 ans.

2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les coûts éventuels d'emprunt engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation ou d'un élément inscrit en stock ou en encours sont comptabilisés en charges au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Les immobilisations sont amorties sur leur durée attendue d'utilisation, principalement selon le mode linéaire.

Les principales durées d'amortissement sont :

- Constructions : 5% Linéaire
- Matériel de bureau et informatique : 20% Linéaire
- Mobilier : 20% Linéaire
- Autorisation de stationnement : 10% Linéaire

Afin de mieux traduire les dépréciations subies par le matériel de transport (véhicules taxis) et, en raison de l'absence d'homogénéité dans le temps de cette dépréciation, la Société utilise un plan d'amortissement de caractère linéaire mais à un taux dégressif.

- | | |
|--------------------------------|------|
| - 1 ^{ère} année | 40 % |
| - 2 ^{ème} année | 30 % |
| - 3 ^{ème} année | 20 % |
| - 4 ^{ème} année | 10 % |

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées.

2.3 Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.

Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

2.4 Stocks de matières premières et autres approvisionnements

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition.

Le cas échéant, les stocks font l'objet d'une provision pour dépréciation pour ramener la valeur comptable à la valeur probable de réalisation.

2.5 Créances clients

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée au cas par cas.

2.6 Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges couvrent notamment :

- les risques encourus dans des contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- Les situations nettes négatives des filiales (cf § 2.3),

Les provisions réglementées sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres au bilan.

2.7 Engagements en matière de retraite

Les indemnités de départ en retraite accordées au personnel de la société ne sont pas provisionnées mais comptabilisées en charges lors de l'exercice au cours duquel elles sont versées.

L'évaluation des engagements d'indemnités de départ à la retraite est réalisée par référence à la norme IAS 19 en tenant compte notamment de l'ancienneté, de l'espérance de vie, du taux de rotation du personnel et du taux d'augmentation des salaires. Le montant de cet engagement est précisé en annexe.

Les principales hypothèses actuarielles retenues à la clôture de l'exercice sont les suivantes :

- âge de départ en retraite : 65 ans pour les cadres et 65 ans pour les non-cadres (inchangé par rapport à l'exercice précédent) ;
- taux d'augmentation des salaires de 1 %;
- taux d'actualisation : 1.21 % (contre 1.64% à la clôture de l'exercice précédent).

3. Notes relatives aux postes de bilan

3.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Autorisations de stationnement	1 148				1 148
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets					
Immobilisations en cours					
Autres					
Total valeurs brutes	1 148				1 148

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Autorisations de stationnement	1 128	20			1 148
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets					
Autres					
Total amortissements et provisions	1 128	20			1 148

Total valeurs nettes	20	-20	-	-	0
-----------------------------	-----------	------------	----------	----------	----------

3.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Terrains					
Constructions					
Installations					
Matériel et outillage					
Matériel de transport	2 557	0	1 258	0	1 299
Immobilisations en cours					
Total valeurs brutes	2 557	0	1 258	0	1 299

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Terrains					
Constructions					
Installations					
Matériel et outillage					
Matériel de transport	2 202	210	1 192		1 220
Total amortissements et provisions	2 202	210	1 192		1 220

Total nettes	355	-210	-66		79
---------------------	------------	-------------	------------	--	-----------

3.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Titres de participation	572				572
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres	181				181
Total valeurs brutes	753	0	0	0	753

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Titres de participation	1				1
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres					
Total amortissements et provisions	1	0	0		1

Total valeurs nettes	752	0	0	0	752
-----------------------------	------------	----------	----------	----------	------------

Tableau des filiales et participations en K€ :

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation dont la valeur excède 1 % du capital de la société	Informations financières			
	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue (en %)	Résultats du dernier exercice clos
Filiales (détenues à plus de 50 %) :				
SAS Omnia Taxis 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 572191450	37	35	100	32
Participations (détenues entre 10 et 50 %) :				
SNC Garage des Taxis G7 48/60 rue Eugène Berthoud-93400 St Ouen Siren : 302077516	2	-579	29%	-579
SAS Centre Taxis Services 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 413101692	37	456	33%	452
SARL G7 Taxi Perspective 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 752052332	6	-5	33%	-1

Renseignements globaux sur toutes les filiales et participations	Filiales		Participations	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Valeur comptable des titres détenus :				
- Brute	572			
- Nette	571			
Prêts et avances accordés				
Cautions et avals donnés				
Dividendes encaissés	184			

3.4 Stocks

Néant

3.5 Echéances des créances et des dettes

Les échéances des créances brutes en K€ sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>Plus d'un an</i>	<i>Total</i>
Immobilisations financières		181	181
Clients et comptes rattachés	442	1 648	2 090
Autres créances	1 236		1 236
Charges constatées d'avance	91		91
Total créances brutes	1 769	1829	3 598
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements de prêts obtenus en cours d'exercice			

Les échéances des dettes en K€ sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>De un à cinq ans</i>	<i>Plus de cinq ans</i>	<i>Total</i>
Emprunts et dettes financières	627			627
Fournisseurs et comptes rattachés	412			412
Dettes fiscales et sociales	65			65
Autres dettes	304			304
Comptes de régularisation				
Total dettes	1 408	0	0	1 408
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

3.6 Détails des charges à payer et produits à recevoir

Les produits à recevoir et les charges à payer en K€ s'analysent comme suit :

	31/12/2016	31/12/2015
Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	254	189
Disponibilités		
Total produits à recevoir	254	189
Emprunts et dettes financières		
Fournisseurs et comptes rattachés	324	197
Dettes fiscales et sociales	36	132
Autres dettes	202	159
Total charges à payer	562	488

3.7 Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de location mobilière pour 53 K€ et d'assurance de la flotte pour 38 K€.

Il n'y a pas de produits constatés d'avance.

3.8 Trésorerie

La trésorerie en K€ s'analyse comme suit :

	31/12/2016	31/12/2015
Valeur mobilière de placement *	0	1 000
Disponibilités et comptes rattachés	71	66
Créance trésorerie centralisée	749	142
Trésorerie active	820	1 208
Dettes de trésorerie centralisée		
Découverts bancaires	1	0
Trésorerie nette	819	1 208

*Un compte à terme renouvelable ouvert le 1^{er} décembre 2014 pour un montant de 1 000 K€ a été clôturé le 5 mai 2016.

3.9 Capitaux propres

La composition du capital social n'a pas évolué :

	2016
Nombre de titres au 1^{er} janvier	21 776
Augmentation	
Diminution	
Nombre de titres au 31 décembre	21 776
Nominal	
Capital social en K€ au 31 décembre	332

Les capitaux propres en K€ ont évolué comme suit :

	1^{er} janv -16	Affectation résultat 2015	Résultat 2016	Versement d'acompte	31-déc-16
Capital social	332				332
Primes d'émission	711	-711			0
Réserve légale	43				43
Réserve réglementée					
Autres réserves					
Report à nouveau	10	-10			0
Acompte sur dividendes	-784	784		-893	-893
Résultat	1045	-1045	1138		1138
Total capitaux propres	1 357	-982	1138	-893	620

3.10 Provisions

Les provisions en K€ ont évolué comme suit :

	1 ^{er} janv -16	Dotations	Reprises non utilisées	Reprises utilisées	31-déc-16
--	--------------------------	-----------	------------------------------	-----------------------	-----------

Provisions réglementées					
--------------------------------	--	--	--	--	--

Provisions pour garantie					
Provisions pour litiges					
Autres					
Provisions pour risques					
Provisions contrôle fiscal	273				273
Provisions perte Garage des Taxis G7	122	166	122		166
Dommage causé aux tiers	287	462	373		376
Risque sur prime écologique	5				5
Provisions pour charges					
Provisions pour risques et charges	687	628	495		820

Dépréciations des immobilisations incorporelles					
Dépréciations des immobilisations corporelles					
Dépréciations des immobilisations financières	1				1
Dépréciations des stocks et travaux en cours					
Dépréciations des créances clients	1 225	556	342		1 439
Dépréciations des autres créances					
Dépréciations	1 226	556	342		1 440

Total provisions	1 913	1 184	837	0	2 260
-------------------------	--------------	--------------	------------	----------	--------------

Exploitation	-	1 018	715	-	-
Financier	-	166	122	-	-
Exceptionnel	-			-	-
Total dotations/reprises	-	1 184	837	-	-

4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

4.1 Chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires en K€, qui est entièrement réalisé en France, se présente comme suit :

	2016	2015
Ventes de véhicules	18	5
Recettes des salariés	278	431
Facturation aux clients locataires	6 212	7 106
Autres produits	89	53
Total	6 597	7 595

4.2 Impôt

La société est membre du groupe d'intégration fiscale dont Groupe Rousselet est la tête de groupe.

La société supporte l'impôt comme si elle était imposée séparément.

L'impôt comptabilisé en K€ s'analyse comme suit :

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net
Résultat courant	1 496	-403	1 093
Résultat exceptionnel	68	-23	45
Participation des salariés			
Total	1 564	-426	1138

Les accroissements et allègements de la dette future d'impôt en K€ s'analysent comme suit :

	AU 31/12/15		VARIATIONS		AU 31/12/16		IMPOT
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif	
<u>Provisions n/déductibles</u>							
<u>Quote part SNC</u>							
-Garage G7 ex. 2015	121	0	166	121	166		55
<u>Congés payés</u>							
<u>Organic</u>	0	0	0	0	0		0
S/Total	121	0	166	121	166	0	55
Charges à répartir							
Assurances payées d'avance							
Plus-values court terme							
Prod. non tax. temporairement							
Réserve PVLTL 15%							
Réserve PVLTL 19%							
Réserve PVLTL 18%							
TOTAL IMPOT							55

5. Autres informations

5.1 Relations avec les entreprises liées

Les transactions avec les entreprises liées en K€ sont les suivantes :

	31/12/2016
Immobilisations financières	571
Clients et comptes rattachés	0
Autres créances	905
Total créances	1 476
Emprunts et dettes financières	
Fournisseurs et comptes rattachés	277
Autres dettes	12
Total dettes	289
Produits financiers	307
Charges financières	287

5.2 Effectifs

La variation de l'effectif moyen en contrats en durée déterminée s'analyse ainsi :

Catégorie	31/12/2016	31/12/2015
Employé	7	8
Total	7	8

5.3 Rémunération des organes d'administration et de direction

Aucune rémunération n'est versée aux membres du Conseil d'Administration.

L'information concernant les rémunérations allouées aux organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une information individuelle.

5.4 Engagements hors bilan

-Engagements financiers liés à l'appartenance de la SNC GARAGE DES TAXIS G7 pour 2 839 K€.

-Engagement de contrats de location de véhicules auprès de BPI France :

Véhicules contrat encours ou s'achevant au 31/12/16 (K€)

Durée du contrat	Nbre de véhicules	Loyer payés		Loyers restant à payer	
		Exercice (*)	Cumulés	à 1 an	1 à 5 ans
36 mois	121	733	1099	750	601
48 mois	51	363	839	372	354
Total	172	1096	1938	1122	955

(*) Loyer total payé sur l'exercice 2016 tout financement confondu, pour les contrats encours et achevés 1 076 K€.

Avals et cautions :

Une caution pour imposition contestée en matière d'impôts directs a été déposée au Crédit du Nord pour un montant de 181 036 € en date du 12/12/2014.

5.5 Passif éventuel

Néant

5.6 Consolidation

La société appartient au périmètre de consolidation de la société Groupe Rousselet , 22-28 rue Henri Barbusse, 92110 Clichy.

5.7 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

5.8 Evènements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'est à signaler.

Exemplaire Greffe

Compagnie Parisienne de Gestion Automobile

Copagly

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Compagnie Parisienne de Gestion Automobile Copagly

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Actionnaires,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société Copagly, 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 conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

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

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Paris-La Défense, le 14 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Bruno Gérard

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

Désignation de l'entreprise : COPAGLY SA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 22-28 rue Henri Barbusse 92110 C 92110 CLICHY		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 6 2 2 0 1 4 5 2 0 0 0 0 2 8			Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31122016	N-1 31122015			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 147 781	19 923
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 298 577	355 020
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	572 089	571 479
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	181 036	181 036
	TOTAL (II)		BJ	BK	3 199 483	2 368 442
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	4 994	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	9 357	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 090 290	742 342
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 235 506	457 573
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		1 000 000
		Disponibilités	CF	CG	70 601	66 203
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	91 294	1 072
		TOTAL (III)	CJ	CK	3 502 041	2 063 770
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Ecart de conversion actif* (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	3 806 713	2 894 812	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise <u>COFAGLY SA</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 331 971)		DA	331 971	331 971
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	196	711 254
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	42 686	42 686
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)		DG		
	Report à nouveau		DH	(892 652)	(773 952)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 138 189	1 045 390
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	620 390	1 357 349
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	815 529	682 506
	Provisions pour charges		DQ	5 400	5 400
	TOTAL (III)		DR	820 929	687 906
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 518	216
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV	627 139	428 799
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	44 291	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	411 719	237 820
	Dettes fiscales et sociales		DY	64 937	189 717
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	303 888	492 842
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	1 453 492	1 349 394	
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 894 812	3 394 648	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 453 492	1 349 394
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 200	216	

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

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

Désignation de l'entreprise : COPAGLY SA							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	8 417	FB	9 917	FC	18 333	5 167	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	6 578 775	FH		FI	6 578 775	7 589 691	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 587 191	FK	9 917	FL	6 597 108	7 594 858	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 107 953	660 067	
	Autres produits (1) (11)					FQ	240 360	317 636	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 945 422	8 572 561
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	30 501	10 691
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(4 994)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	4 747 558	5 329 948
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	88 653	136 196
	Salaires et traitements*						FY	136 558	206 330
	Charges sociales (10)						FZ	29 679	53 201
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	230 404	598 976
							GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	555 839	461 535
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	461 927	168 497
	Autres charges (12)						GE	235 247	133 189
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 511 372	7 098 563
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 434 050	1 473 998
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	184 457	68 503
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	43 149	54 553
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	121 229	368 910
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	348 835	491 966
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	165 540	121 229
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	121 444	381 503
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	286 985	502 732
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	61 850	(10 767)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 495 900	1 463 231	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise COPAGLY SA										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	69 004		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	69 004		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	372	153	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	372	153	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	68 632	(153)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	426 343	417 689	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	8 363 261	9 064 527	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	7 225 072	8 019 137	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 138 189	1 045 390	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP			
		- Crédit-bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	185 361	69 509	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK		4 003	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	392 311	445 059	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

COPAGLY

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

SOMMAIRE

<i>Sommaire</i>	2
1. Faits caractéristiques de l'exercice	3
2. Principes, règles et méthodes comptables	3
2.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	3
2.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	4
2.3 <i>Immobilisations financières</i>	4
2.4 <i>Stocks de matières premières et autres approvisionnements</i>	5
2.5 <i>Créances clients</i>	5
2.6 <i>Provisions pour risques et charges</i>	6
2.7 <i>Engagements en matière de retraite</i>	6
3. Notes relatives aux postes de bilan	7
3.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	7
3.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	8
3.3 <i>Immobilisations financières</i>	9
3.4 <i>Stocks</i>	11
3.5 <i>Echéances des créances et des dettes</i>	11
3.6 <i>Détails des charges à payer et produits à recevoir</i>	12
3.7 <i>Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance</i>	12
3.8 <i>Trésorerie</i>	12
3.9 <i>Capitaux propres</i>	13
3.10 <i>Provisions</i>	14
4. Notes relatives aux postes du compte de résultat	15
4.1 <i>Chiffre d'affaires</i>	15
4.2 <i>Impôt</i>	15
5. Autres informations	16
5.1 <i>Relations avec les entreprises liées</i>	16
5.2 <i>Effectifs</i>	17
5.3 <i>Rémunération des organes d'administration et de direction</i>	17
5.4 <i>Engagements hors bilan</i>	17
5.5 <i>Passif éventuel</i>	17
5.6 <i>Consolidation</i>	17
5.7 <i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	18
5.8 <i>Evènements postérieurs à la clôture</i>	18

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été arrêtés par le président.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Les montants figurant dans l'annexe aux comptes annuels sont exprimés en milliers d'euros.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

-Un bilan intermédiaire établi au 30/09/2016, a fait apparaître que le bénéfice réalisé à cette date permettait la distribution d'un acompte sur dividende de 893 K€.

Nos commissaires aux comptes ont certifié que le bénéfice net distribuable au 30 septembre 2016 était au moins égal au montant des acomptes envisagés.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 débuts, 24-1°, 24-2° et 24-3°

Les comptes annuels de la S.A. COPAGLY sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 du Comité de Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée de 3 ans.

2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les coûts éventuels d'emprunt engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation ou d'un élément inscrit en stock ou en encours sont comptabilisés en charges au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Les immobilisations sont amorties sur leur durée attendue d'utilisation, principalement selon le mode linéaire.

Les principales durées d'amortissement sont :

- Constructions : 5% Linéaire
- Matériel de bureau et informatique : 20% Linéaire
- Mobilier : 20% Linéaire
- Autorisation de stationnement : 10% Linéaire

Afin de mieux traduire les dépréciations subies par le matériel de transport (véhicules taxis) et, en raison de l'absence d'homogénéité dans le temps de cette dépréciation, la Société utilise un plan d'amortissement de caractère linéaire mais à un taux dégressif.

- | | |
|--------------------------------|------|
| - 1 ^{ère} année | 40 % |
| - 2 ^{ème} année | 30 % |
| - 3 ^{ème} année | 20 % |
| - 4 ^{ème} année | 10 % |

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées.

2.3 Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.

Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

2.4 Stocks de matières premières et autres approvisionnements

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition.

Le cas échéant, les stocks font l'objet d'une provision pour dépréciation pour ramener la valeur comptable à la valeur probable de réalisation.

2.5 Créances clients

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée au cas par cas.

2.6 Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges couvrent notamment :

- les risques encourus dans des contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- Les situations nettes négatives des filiales (cf § 2.3),

Les provisions réglementées sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres au bilan.

2.7 Engagements en matière de retraite

Les indemnités de départ en retraite accordées au personnel de la société ne sont pas provisionnées mais comptabilisées en charges lors de l'exercice au cours duquel elles sont versées.

L'évaluation des engagements d'indemnités de départ à la retraite est réalisée par référence à la norme IAS 19 en tenant compte notamment de l'ancienneté, de l'espérance de vie, du taux de rotation du personnel et du taux d'augmentation des salaires. Le montant de cet engagement est précisé en annexe.

Les principales hypothèses actuarielles retenues à la clôture de l'exercice sont les suivantes :

- âge de départ en retraite : 65 ans pour les cadres et 65 ans pour les non-cadres (inchangé par rapport à l'exercice précédent) ;
- taux d'augmentation des salaires de 1 %;
- taux d'actualisation : 1.21 % (contre 1.64% à la clôture de l'exercice précédent).

3. Notes relatives aux postes de bilan

3.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Autorisations de stationnement	1 148				1 148
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets					
Immobilisations en cours					
Autres					
Total valeurs brutes	1 148				1 148

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Autorisations de stationnement	1 128	20			1 148
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets					
Autres					
Total amortissements et provisions	1 128	20			1 148

Total valeurs nettes	20	-20	-	-	0
-----------------------------	-----------	------------	----------	----------	----------

3.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Terrains					
Constructions					
Installations					
Matériel et outillage					
Matériel de transport	2 557	0	1 258	0	1 299
Immobilisations en cours					
Total valeurs brutes	2 557	0	1 258	0	1 299

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Terrains					
Constructions					
Installations					
Matériel et outillage					
Matériel de transport	2 202	210	1 192		1 220
Total amortissements et provisions	2 202	210	1 192		1 220
Total valeurs nettes	355	-210	-66		79

3.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Titres de participation	572				572
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres	181				181
Total valeurs brutes	753	0	0	0	753

	<i>1^{er} janv 16</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-16</i>
Titres de participation	1				1
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres					
Total amortissements et provisions	1	0	0		1

Total valeurs nettes	752	0	0	0	752
-----------------------------	------------	----------	----------	----------	------------

Tableau des filiales et participations en K€ :

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation dont la valeur excède 1 % du capital de la société	Informations financières			
	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue (en %)	Résultats du dernier exercice clos
Filiales (détenues à plus de 50 %) :				
SAS Omnia Taxis 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 572191450	37	35	100	32
Participations (détenues entre 10 et 50 %) :				
SNC Garage des Taxis G7 48/60 rue Eugène Berthoud-93400 St Ouen Siren : 302077516	2	-579	29%	-579
SAS Centre Taxis Services 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 413101692	37	456	33%	452
SARL G7 Taxi Perspective 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 752052332	6	-5	33%	-1

Renseignements globaux sur toutes les filiales et participations	Filiales		Participations	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Valeur comptable des titres détenus :				
- Brute	572			
- Nette	571			
Prêts et avances accordés				
Cautions et avals donnés				
Dividendes encaissés	184			

3.4 Stocks

Néant

3.5 Echéances des créances et des dettes

Les échéances des créances brutes en K€ sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>Plus d'un an</i>	<i>Total</i>
Immobilisations financières		181	181
Clients et comptes rattachés	442	1 648	2 090
Autres créances	1 236		1 236
Charges constatées d'avance	91		91
Total créances brutes	1 769	1829	3 598
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements de prêts obtenus en cours d'exercice			

Les échéances des dettes en K€ sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>De un à cinq ans</i>	<i>Plus de cinq ans</i>	<i>Total</i>
Emprunts et dettes financières	627			627
Fournisseurs et comptes rattachés	412			412
Dettes fiscales et sociales	65			65
Autres dettes	304			304
Comptes de régularisation				
Total dettes	1 408	0	0	1 408
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

3.6 Détails des charges à payer et produits à recevoir

Les produits à recevoir et les charges à payer en K€ s'analysent comme suit :

	31/12/2016	31/12/2015
Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	254	189
Disponibilités		
Total produits à recevoir	254	189
Emprunts et dettes financières		
Fournisseurs et comptes rattachés	324	197
Dettes fiscales et sociales	36	132
Autres dettes	202	159
Total charges à payer	562	488

3.7 Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de location mobilière pour 53 K€ et d'assurance de la flotte pour 38 K€.

Il n'y a pas de produits constatés d'avance.

3.8 Trésorerie

La trésorerie en K€ s'analyse comme suit :

	31/12/2016	31/12/2015
Valeur mobilière de placement *	0	1 000
Disponibilités et comptes rattachés	71	66
Créance trésorerie centralisée	749	142
Trésorerie active	820	1 208
Dettes de trésorerie centralisée		
Découverts bancaires	1	0
Trésorerie nette	819	1 208

*Un compte à terme renouvelable ouvert le 1^{er} décembre 2014 pour un montant de 1 000 K€ a été clôturé le 5 mai 2016.

3.9 Capitaux propres

La composition du capital social n'a pas évolué :

	2016
Nombre de titres au 1^{er} janvier	21 776
Augmentation	
Diminution	
Nombre de titres au 31 décembre	21 776
Nominal	
Capital social en K€ au 31 décembre	332

Les capitaux propres en K€ ont évolué comme suit :

	1^{er} janv -16	Affectation résultat 2015	Résultat 2016	Versement d'acompte	31-déc-16
Capital social	332				332
Primes d'émission	711	-711			0
Réserve légale	43				43
Réserve réglementée					
Autres réserves					
Report à nouveau	10	-10			0
Acompte sur dividendes	-784	784		-893	-893
Résultat	1045	-1045	1138		1138
Total capitaux propres	1 357	-982	1138	-893	620

3.10 Provisions

Les provisions en K€ ont évolué comme suit :

	1 ^{er} janv -16	Dotations	Reprises non utilisées	Reprises utilisées	31-déc-16
--	--------------------------	-----------	------------------------------	-----------------------	-----------

Provisions réglementées					
--------------------------------	--	--	--	--	--

Provisions pour garantie					
Provisions pour litiges					
Autres					
Provisions pour risques					
Provisions contrôle fiscal	273				273
Provisions perte Garage des Taxis G7	122	166	122		166
Dommage causé aux tiers	287	462	373		376
Risque sur prime écologique	5				5
Provisions pour charges					
Provisions pour risques et charges	687	628	495		820

Dépréciations des immobilisations incorporelles					
Dépréciations des immobilisations corporelles					
Dépréciations des immobilisations financières	1				1
Dépréciations des stocks et travaux en cours					
Dépréciations des créances clients	1 225	556	342		1 439
Dépréciations des autres créances					
Dépréciations	1 226	556	342		1 440

Total provisions	1 913	1 184	837	0	2 260
-------------------------	--------------	--------------	------------	----------	--------------

Exploitation	-	1 018	715	-	-
Financier	-	166	122	-	-
Exceptionnel	-			-	-

Total dotations/reprises	-	1 184	837	-	-
---------------------------------	---	--------------	------------	---	---

4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

4.1 Chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires en K€, qui est entièrement réalisé en France, se présente comme suit :

	2016	2015
Ventes de véhicules	18	5
Recettes des salariés	278	431
Facturation aux clients locataires	6 212	7 106
Autres produits	89	53
Total	6 597	7 595

4.2 Impôt

La société est membre du groupe d'intégration fiscale dont Groupe Rousselet est la tête de groupe.

La société supporte l'impôt comme si elle était imposée séparément.

L'impôt comptabilisé en K€ s'analyse comme suit :

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net
Résultat courant	1 496	-403	1 093
Résultat exceptionnel	68	-23	45
Participation des salariés			
Total	1 564	-426	1 138

Les accroissements et allègements de la dette future d'impôt en K€ s'analysent comme suit :

	AU 31/12/15		VARIATIONS		AU 31/12/16		IMPOT
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif	
<u>Provisions n/déductibles</u>							
<u>Quote part SNC</u>							
-Garage G7 ex. 2015	121	0	166	121	166		55
<u>Congés payés</u>							
<u>Organic</u>	0	0	0	0	0		0
S/Total	121	0	166	121	166	0	55
Charges à répartir							
Assurances payées d'avance							
Plus-values court terme							
Prod. non tax. temporairement							
Réserve PVL 15%							
Réserve PVL 19%							
Réserve PVL 18%							
TOTAL IMPOT							55

5. Autres informations

5.1 Relations avec les entreprises liées

Les transactions avec les entreprises liées en K€ sont les suivantes :

	31/12/2016
Immobilisations financières	571
Clients et comptes rattachés	0
Autres créances	905
Total créances	1 476
Emprunts et dettes financières	
Fournisseurs et comptes rattachés	277
Autres dettes	12
Total dettes	289
Produits financiers	307
Charges financières	287

5.2 Effectifs

La variation de l'effectif moyen en contrats en durée déterminée s'analyse ainsi :

Catégorie	31/12/2016	31/12/2015
Employé	7	8
Total	7	8

5.3 Rémunération des organes d'administration et de direction

Aucune rémunération n'est versée aux membres du Conseil d'Administration.

L'information concernant les rémunérations allouées aux organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une information individuelle.

5.4 Engagements hors bilan

-Engagements financiers liés à l'appartenance de la SNC GARAGE DES TAXIS G7 pour 2 839 K€.

-Engagement de contrats de location de véhicules auprès de BPI France :

Véhicules contrat encours ou s'achevant au 31/12/16 (K€)

Durée du contrat	Nbre de véhicules	Loyer payés		Loyers restant à payer	
		Exercice (*)	Cumulés	à 1 an	1 à 5 ans
36 mois	121	733	1099	750	601
48 mois	51	363	839	372	354
Total	172	1096	1938	1122	955

(*) Loyer total payé sur l'exercice 2016 tout financement confondu, pour les contrats encours et achevés 1 076 K€.

Avals et cautions :

Une caution pour imposition contestée en matière d'impôts directs a été déposée au Crédit du Nord pour un montant de 181 036 € en date du 12/12/2014.

5.5 Passif éventuel

Néant

5.6 Consolidation

La société appartient au périmètre de consolidation de la société Groupe Rousselet , 22-28 rue Henri Barbusse, 92110 Clichy.

5.7 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

5.8 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'est à signaler.

COPAGLY
Société Anonyme au capital de 331 971,20 euros
Siège social : 22-28, rue Henri Barbusse 92110 CLICHY
622 014 520 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE 29 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.138.189 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1.138.189 euros
A titre de dividendes aux actionnaires, soit environ 52 euros par action	1.132.352 euros
Au compte « Report à nouveau »	5.837 euros

Compte tenu du fait que par décision du Conseil d'Administration en date du 29 Novembre 2016, il a déjà été versé sur le dividende global de 1.132.352 euros, un acompte de 892.816 euros correspondant à un dividende par action de 41 euros, il reste à verser aux actionnaires un solde de 239.536 euros, correspondant à un dividende de 11 euros par action.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à un montant total de 520 euros.

- le montant des revenus distribués à des personnes physiques résidentes fiscales en France au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élève à 520 euros,
- le montant des revenus distribués à des personnes morales au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élève à 1.131.832 euros.

Les dividendes perçus par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France, qui ne bénéficient pas d'une exonération (partielle ou totale) du fait d'une inscription en PEA, sont soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu après application d'un abattement de 40% calculé sur le montant brut des dividendes. Ces dividendes sont soumis à un acompte d'impôt sur le revenu de 21% du montant brut des dividendes imputable sur l'impôt dû sur ces revenus.

Néanmoins, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'année 2014 est inférieur à 50 000 euros (pour les contribuables seuls) ou 75 000 euros (pour les contribuables soumis à une imposition commune) peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement forfaitaire.

Par ailleurs, les prélèvements sociaux CSG, CRDS, prélèvement social, prélèvement de solidarité et contributions additionnelles, soit 15,5% au total à ce jour sur les dividendes versés aux personnes physiques domiciliés en France sont prélevés à la source. Ainsi, les dividendes versés à ces personnes seront nets de prélèvements sociaux.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du jour de l'Assemblée Générale et au plus tard le 30 Septembre 2017.

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

Exercice	Dividende	Versé à des personnes physiques résidentes fiscales en France	Versé à des personnes morales
31-12-2013	41	410	892.406,00
31-12-2014	89	890	1.937.174,00
31-12-2015	81,11	811,10	1.765.440,26

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 29 JUIN 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration

NC