

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

S.A. SCEMI

60, rue Marcel Dassault
92100 Boulogne Billancourt

Exercice clos le 31 décembre 2013

S.A. SCEMI
60, rue Marcel Dassault
92100 Boulogne Billancourt

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2013)

Mesdames,
Messieurs,

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 2013, sur :

- **le contrôle des comptes annuels de la S.A. SCEMI, 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 DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, relatives à la justification des appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les règles et principes comptables suivis par votre société sont conformes aux informations communiqués dans l'annexe ;
- les vérifications que nous avons effectuées sur la présentation d'ensemble des comptes, n'appellent pas de remarques particulières ;
- sur la base des informations mises à notre disposition, nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société pour déterminer les dépréciations appliquées sur les créances.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

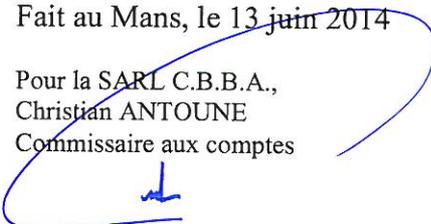
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Conformément à la loi, nous vous informons qu'au cours de l'exercice écoulé, votre société a pris le contrôle de la société anonyme STEFI INFORMATIQUE, dont le siège social est situé 11, rue Baudin à Ivry sur Seine. Les informations relatives à cette prise de contrôle ont fait l'objet d'une mention dans le rapport de gestion.

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.

Fait au Mans, le 13 juin 2014

Pour la SARL C.B.B.A.,
Christian ANTOUNE
Commissaire aux comptes



↓

Désignation de l'entreprise : SCEMI SA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 50 RUE MARCEL DASSAULT 92100 BOULOGNE BILLANCOURT Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 4 4 9 2 0 7 1 3 3 0 0 0 3 3 Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2050 Editions Informatiques Comptables - Février 2014

		Exercice N clos le, N-1				
		3 1 1 2 2 0 1 3		3 1 1 2 2 0 1 2		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement* AB		AC			
	Frais de développement* CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires AF	4 140	AG	4 140		
	Fonds commercial (1) AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM			
	Terrains AN		AO			
	Constructions AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles AT	5 402	AU	2 725	2 677	4 495
Immobilisations en cours AV		AW				
Avances et acomptes AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT			
	Autres participations CU	666 846	CY	666 846	342 002	
	Créances rattachées à des participations BB		BC			
	Autres titres immobilisés BD		BE			
	Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières* BH	7 110	BI		7 110	7 002	
TOTAL (II) BJ	683 498	BK	6 865	676 633	353 499	
STOCKS* ACTIF CIRCULANT	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			
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	5 899	BW		5 899	5 899
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	816 473	BY	118 255	698 219	521 641
	Autres créances (3) BZ	167 206	CA		167 206	155 474
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	560 000	CE		560 000	460 000
Disponibilités CF	369 272	CG		369 272	663 604	
Charges constatées d'avance (3)* CH	7 754	CI		7 754		
TOTAL (III) CJ	1 926 604	CK	118 255	1 808 349	1 806 618	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Écarts de conversion actif* (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	2 610 102	IA	125 120	2 484 982	2 160 117	
Renvois (1) Dont droit au bail :		CP				
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations				(3) Part à plus d'un an :	CR	
		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 SCEMI SA

Neant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 231 381)	DA	231 381	231 381	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	750 540	750 540	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	24 025	24 025	
	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	651 005	372 461	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	200 634	278 545	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées*	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 857 585	1 656 951	
	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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	296 406	107 485	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	12 573	12 521	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	102 913	109 284	
	Dettes fiscales et sociales	DY	190 864	263 519	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	24 641	10 356	
Compte régulier	EB				
Produits constatés d'avance (4)	EB				
TOTAL (IV)	EC	627 397	503 166		
Ecarts de conversion passif* (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 484 982	2 160 117		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	422 134	476 005	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : **SCEMI SA**

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB		FC		
	Production vendue	biens*	FD	FE		FF	
		services*	FG	FH		FI	2 023 533
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK		FL	2 023 533	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	9 022	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	15 201	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2	
					FR	2 038 736	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						2 159 422	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	21 456	
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	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	1 282 647	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	12 066	
	Salaires et traitements*				FY	301 389	
	Charges sociales (10)				FZ	129 085	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	1 801	1 175
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant	dotations aux provisions*		GC	30 336	66 257
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
Autres charges (12)				GE	518	435	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						1 755 373	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						280 894	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	15 157	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	13 955	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)						13 955	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	8 483	
	Différences négatives de change				GS	4 435	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)						4 435	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						6 674	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						287 568	
						413 568	

Ch

Désignation de l'entreprise SCEMI SA		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HIE	44
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	5 820
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	17
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HII	61
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	939
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HIJ	(5 820)
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	87 873
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	129 204
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 054 893
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	2 173 377
(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	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
(9) Dont transferts de charges		A1	60
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	22 832
(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 la cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
Dot. aux amort. except. cédées		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
REGULARISATIONS		17	1 000
RETARD DE PAIEMENT CFE		44	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2053 Editions Informatiques Comptables Février 2014

Ch

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

Note 10 - Faits caractéristiques

Faits Majeurs :

Prise de participation dans la société STEFI au cours de l'exercice :

STEFI INFORMATIQUE 324K€ (100%)

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est faite dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Engagements sociaux :

Indemnité de retraite

La provision pour indemnité de retraite et avantages similaires évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées avec salaire de fin de carrière (norme IAS 19) n'a pas été comptabilisée et figure dans les informations chiffrées de l'annexe (Code de Commerce art.L123-13 et PCG art.335-1).

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de PBO (Projected Benefit Obligation). Le PBO représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ en retraite, des probabilités de turn-over et de survie.

Les critères retenus sont les suivants :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de mortalité : INSEE 2012
- Taux de charges sociales cadre : 35%
- Taux de charges sociales non cadre : 30%
- Taux d'actualisation : 5.09%
- Taux de revalorisation des salaires : 1%
- Turn-over : faible

Compte tenu de ces éléments, l'engagement retraite s'élève à 6 076 euros

DIF

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF est de 467 heures.

Honoraires du commissaire aux comptes :

Les honoraires du commissaire aux comptes pour l'exercice s'élève à 5039 euros / HT.



Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 140			4 140
Total	4 140			4 140
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers				
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	1 659	1 818	752	2 725
. Emballages récupérables, divers				
Total	1 659	1 818	752	2 725
Total général	5 799	1 818	752	6 865

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 4 140	+ 4 140	+ 0
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+	-
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 4 140	= 4 140	= 0

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 6 154	+ 1 659	+ 4 495
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 1 818	- 1 818
Cessions ou mises hors service	- 752	- 752	- 0
Valeur en fin d'exercice	= 5 402	= 2 725	= 2 677

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 349 004
Acquisitions	+ 324 952
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 673 956

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	12
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Linéaire	36
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Note 36 - Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Taxe foncière 1T2014	01/01/2014		385		
Prov° ch locatives 1T14	01/01/2014		1 190		
Loyer bureau 1er T2014	01/01/2014		6 180		
	Total		7 754		

Note 43 - Dettes**Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	107 194	300 000	111 612	295 582
Emprunts divers				
Total	107 194	300 000	111 612	295 582

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	296 406	91 143	205 263	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	296 406	91 143	205 263	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	296 406	91 143	205 263	

Note 60 - Autres informations**Détail des filiales et participations**

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>					
ANKOAY CONSULTING	10 000		34,00		
LOT A 89 AKANY SAMBATRA 102 ANTANANARIVO N°SIREN:	680		50,00		
MADA CONTACTS ENCEINTE SOMALCO					
ZI FORELLO 102 ANTANANARIVO N°SIREN:	1 000		30,00		
SOGEC DATA					
N°SIREN:					
Total	11 680				
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>					
STEFI 11 rue Baudin	40 000	264 843	100,00	1 090 557	127 662
94200 IVRY SUR SEINE N°SIREN:					
<i>A reporter</i>	40 000	264 843		1 090 557	127 662

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Report</i>	40 000	264 843		1 090 557	127 662
VALUE DATA SERVICES	280 006	55 177	100,00	910 326	24 217
ENCEINTE SOMALCO					
ZI FORELLO - TANJOMBATO					
101 ANTANANARIVO					
N°SIREN:					
VALUE IT	640	8 975	51,00	236 123	46 867
N°SIREN:					
Total	320 646	328 995		2 237 006	198 746

Effectifs

Catégorie	Effectif moyen
CADRE	3
NON CADRE	2

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 110	7 110	
Clients douteux ou litigieux	152 476	152 476	
Autres créances clients	663 997	663 997	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	2 200	2 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	45 119	45 119	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 755	18 755	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	727	727	
Divers			
Groupe et associés (2)	96 364	96 364	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	4 041	4 041	
Charges constatées d'avance	7 754	7 754	
Totaux	998 543	998 543	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	96 364		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	296 406	91 143	205 263	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	102 913	102 913		
Personnel et comptes rattachés	59 968	59 968		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 673	57 673		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	70 920	70 920		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 303	2 303		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	12 573	12 573		
Autres dettes	24 641	24 641		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	627 397	422 134	205 263	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	111 612			



Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		103 060	30 336	15 141	118 255
Autres dépréciations					
Total (III)		103 060	30 336	15 141	118 255
Total (I + II + III)		103 060	30 336	15 141	118 255
dont dotations et reprises	- d'exploitation		30 336	15 141	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					