



RCS : TARASCON

Code greffe : 1305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 40079

Numéro SIREN : 328 579 214

Nom ou dénomination : SOCIETE D ECONOMIE MIXTE DES SAINTES MARIES DE LA MER

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2017 sous le numéro de dépôt 4048

Désignation de l'entreprise : SA S.E.M.L.S

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

Adresse de l'entreprise : Avenue Théodore Aubanel

13460 SAINTES MARIES DE LA MER

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 2 8 5 7 9 2 1 4 0 0 0 9 4

Néant ☐ *GREFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TARASCON
PV DE POT N° 4048 DU 06 SEP. 2017Exercice N, clos le,
31/12/2016N-1
31/12/2015Brut
1Amortissements, provisions
2Net
3Net
4

Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	copie certifiée conforme à l'original					
		Frais de développement *	CX						
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		52 093	AC	38 526	13 567	21 522
		Fonds commercial (I)	AH			AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ			AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			AM			
		Terrains	AN			AO			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	934 078	AC	235 894	698 184	742 465	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	10 570 680	AU	7 306 804	3 263 876	3 069 526	
		Immobilisations en cours	AV	8 533	AW		8 533	358 288	
		Avances et acomptes	AX		AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	986	CT		986	986	
		Autres participations	CU		CV				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	762	BC		762	762	
		Autres titres immobilisés	BD	541	BE		541	551	
Prêts		BF	141 373	BG		141 373	132 559		
Autres immobilisations financières *		BH	1 446	BI		1 446	1 446		
TOTAL (II)		BJ	11 710 493	BK	7 581 224	4 129 269	4 328 106		
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	33 694	BU		33 694	26 738	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	51 550	BW		51 550		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	275 790	BY	12 891	262 899	337 064	
		Autres créances (3)	BZ	478 654	CA		478 654	476 520	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	406 040	CE		406 040	954 505	
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	1 254 005	CG	1 254 005	401 813		
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	223 633	CI		223 633	232 424	
		TOTAL (III)	CJ	2 723 366	CK	12 891	2 710 475	2 429 065	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	DIVERS	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	14 433 860	1A	7 594 115	6 839 744	6 757 172	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	8 214	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobili- sations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		SA S.E.M.L.S		Néant ☐	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 628 000)	DA	628 000	628 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	62 800	62 800	
	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'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	3 202 103	2 799 764	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	198 247	427 458	
	Subventions d'investissement	DJ	150 423	164 307	
	Provisions réglementées *	DK	42 592	6 871	
	TOTAL (I)		DL	4 284 165	4 089 201
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	170 000	120 000	
	Provisions pour charges	DQ	179 930	192 228	
	TOTAL (III)	DR	349 930	312 228	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 140 572	1 346 863	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	34 236	19 495	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	342 775	322 685	
	Dettes fiscales et sociales	DY	514 970	550 596	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	5 894	4 156	
	Autres dettes	EA	167 203	111 949	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	2 205 650	2 355 743	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	6 839 744	6 757 172	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	1 470 860	1 555 389		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 223	7 806		

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

Désignation de l'entreprise : SA S.E.M.L.S						Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	240 286	FB		FC	240 286	251 044	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	6 309 993	FH		FI	6 309 993	6 246 721	
		FJ	6 550 279	FK		FL	6 550 279	6 497 765	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN	28 624	4 986	
	Subventions d'exploitation					FO	36 151	151	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	370 854	369 667	
	Autres produits (I) (11)					FQ	124 841	219 702	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 110 750	7 092 271	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	216 389	209 961	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(6 956)	14 961	
	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	2 644 560	2 411 677	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	279 812	273 947	
	Salaires et traitements *					FY	2 025 238	1 943 844	
	Charges sociales (10)					FZ	775 204	746 077	
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotalions aux amortissements *} \\ - \text{dotalions aux provisions} \end{array} \right.$					GA	623 770	549 352
							GB	2 847	12 347
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	12 891	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	50 000	
	Autres charges (12)					GE	153 081	159 099	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 776 835	6 321 265
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	333 914	771 006
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	15 897	17 297	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	15 897	17 297	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	36 306	49 364	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	36 306	49 364	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(20 409)	(32 067)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	313 505	738 939	

Désignation de l'entreprise SA S.E.M.L.S				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	277	57 600
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	41 797	6 360
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	42 074	63 960
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	22 870	20 000
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	728	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	35 721	6 871
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	59 319	26 871
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(17 245)	37 089
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	68 697	204 635
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	29 317	143 934
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	7 168 721	7 173 528
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	6 970 474	6 746 070
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	198 247	427 458
RENVIS	(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	521 576	510 982
			- Crédit-bail immobilier	HQ	19 879	19 879
	(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		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
			Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	355 709	359 528
	(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	140 371	133 968	
(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	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				59 319	42 074	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 6 839 744 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 7 168 721 euros et un total charges de 6 970 474 euros, dégageant ainsi un résultat de 198 247 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

*Immeuble à usage de bureau	4%
*Matériel	10 à 15%
*Outillage	10 à 20%
*Automobiles et matériel roulant	20 à 25%
*Mobilier et Matériel de bureau	10 à 33.33%
*Agencements et installations	5 à 10%
*Ouvrage (Concession du Port) sur durée de concession	Fin 31/12/2023

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Engin de levage de Bateaux PORT GARDIAN

Au cours de l'exercice 2015 a été renouvelé un des biens de retour de la concession du Port : l'engin de levage de bateaux.

Le nouveau matériel a été acquis et immobilisé pour un montant de 210 684 € .

Le cahier des charges de la concession précisant que les biens de retour feront l'objet d'une restitution sans indemnité à l'autorité concédante à la fin de la concession, soit le 31 décembre 2023, cet engin de levage est amorti fiscalement la durée restant à courir de la concession.

Sa durée de vie économique étant fixée à une valeur supérieure (15 ans), le différentiel est constaté par la constitution d'un amortissement dérogatoire.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au **31/12/2016** est de 17 131 € .

Dans le même temps, la provision pour renouvellement de l'immobilisation en question, constituée au cours des exercices précédents, est reprise sur les années restant à courir jusqu'à la fin du contrat de concession, et vient compenser partiellement la dotation aux amortissements comptabilisée.

L'incidence sur le résultat de l'exercice de l'ensemble des opérations relatives à l'engin de levage (amortissement, amortissement dérogatoire, reprise de provision) est inférieure à -10 k€ .

Darse Port Gardian

Au cours de l'exercice 2016 a été mise en service, dans le cadre de la concession de Port Gardian, la nouvelle darse.

Cette immobilisation fait partie des biens dits "de reprise", qui feront retour à l'autorité concédante en fin de concession, moyennant une indemnité à dire d'expert.

La valeur de cet investissement est de 320 336 € , sa durée de vie économique est fixée à 25 ans.

La position de l'autorité concédante n'étant pas connue à la date d'arrêté des comptes 2016, ni quant à la nature, ni quant au montant de l'indemnisation en fin de concession, une position de prudence a été adoptée pour cet exercice.

Ainsi, a été constaté dans les comptes, comme pour l'engin de levage, un amortissement dérogatoire matérialisant la différence entre la durée d'amortissement économique et la durée restant à courir de la

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

concession du Port.

La dotation aux amortissements dérogatoires représente une charge annuelle de 27 741 €.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au 31/12/2016 est de 25 461 €.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires s'élèvera en fin de concession à 218 877 €

Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours concernent les aménagements en cours qui seront mis en service en 2017

Le montant du poste s'élève à : 8 533 € au 31/12/2016

Il concerne :

-Snack la Brise : 8 533 €

Subventions d'investissement

Des subventions d'investissement sont accordées par les collectivités territoriales en vue de participer au financement de certains investissements.

Les subventions reçues sont rapportées au résultat au rythme des amortissements pratiqués sur les immobilisations financées.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Provisions

*Dans le cadre des obligations du concessionnaire, une provision pour renouvellement des immobilisations en concession est constituée au bilan de la société.

Le montant de la dotation comptabilisée au 31/12/2016 est de 2 847 €.

Le montant de la reprise comptabilisée au titre du travelift est de 15 145 € . (Cf ci-avant)

*Provision pour dépréciation des créances : *NEANT*

*Provision pour litiges : *NEANT*

*Provision pour risques : 170 000 €

Une provision pour risque figure au bilan au 31/12/2016 pour un montant de 170 000 €, dont 50 000 € dotés sur l'exercice, correspondant au risque estimé dans des procédures d'ordre prudhomal engagées à l'encontre de la société.

Ce montant comprend notamment une provision pour risque comptabilisée à la clôture de l'exercice 2014, en vue de faire face aux aléas d'une procédure engagée à l'encontre de la société auprès du Tribunal des Prud'hommes. Cette provision couvre la demande du salarié et les frais annexes.

La société a par ailleurs fait l'objet, dans le cadre de ce contentieux, d'un procès-verbal de la Direction

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Départementale du Travail, conformément à l'article L 8113-7 du Code du Travail. La peine d'amende susceptible d'être encourue est égale au quintuple de celle prévue par l'article 222-33-2 du Code Pénal.

Le litige est pendant à la clôture de l'exercice

Indemnités de départ à la retraite

La Société a souscrit le 23 décembre 2008 un contrat collectif d'assurance sur la vie " Indemnités de Fin de Carrière " (dans le cadre de l'Article 39 du C.G.I.) et versé à ce titre la somme de 313 038 € en 2008 et en 2009 au CIC ACM VIE. Aucun complément n'a été versé au cours de l'exercice clos le 31/12/2016.

Crédit d'impôt Compétitivité Emploi

La société a bénéficié d'un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (C.I.C.E) à hauteur de 104 091 €.

La Trésorerie de ce crédit d'impôt, non préfinancé, ne servira ni à l'augmentation de la rémunération des dirigeants, ni à l'augmentation des dividendes.

Le CICE de l'exercice précédent a permis de financer des investissements et des formations à destination du personnel de la SEMIS.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 998		6 095			52 093
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 998		6 095			52 093
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	291 888				201 179	90 709
	sur sol d'autrui	837 967		5 402			843 369
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	4 893 638		381 493		25 728	5 249 403
	Matériel de transport	341 900		9 503		2 500	348 903
	Matériel de bureau, mobilier	119 494		24 961		3 720	140 735
	Emballages récupérables et divers	4 579 330		339 158		86 849	4 831 639
	Immobilisations corporelles en cours	358 288		209 523	559 278		8 533
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 422 505		970 040	559 278	319 976	11 513 292
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	986					986
	Autres participations	762					762
	Autres titres immobilisés	551		3		14	541
	Prêts et autres immobilisations financières	134 005		8 814			142 819
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	136 305		8 817		14	145 109
TOTAL		11 604 808		984 952	559 278	319 989	11 710 493

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	24 476	14 050		38 526
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 476	14 050		38 526
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	217 819	3 629	201 179	20 269
	sur sol d'autrui	169 571	46 054		215 625
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 206 871	351 166	25 461	3 532 576
	Matériel de transport	262 772	33 190	2 038	293 924
	Matériel de bureau, mobilier	96 227	11 248	3 720	103 756
	Emballages récupérables et divers	3 298 965	164 432	86 849	3 376 548
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 252 226	609 720	319 247	7 542 698
TOTAL		7 276 702	623 770	319 247	7 581 224

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels	35 721						35 721
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	35 721						35 721
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	35 721						35 721
TOTAL GENERAL NON VENTILE			35 721				35 721

ANNEXE - Élément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	6 871	35 721		42 592
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	6 871	35 721		42 592
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	120 000	50 000		170 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations	192 228	2 847	15 145	179 930
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		312 228	52 847	15 145	349 930
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		12 891		12 891
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		12 891		12 891
TOTAL GENERAL		319 099	101 459	15 145	405 413

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

65 738

15 145

35 721

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	762		762
	Prêts (1) (2)	141 373	8 214	133 159
	Autres immobilisations financières	1 446		1 446
	Clients douteux ou litigieux	14 706	14 706	
	Autres créances clients	261 084	261 084	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	592	592	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 989	1 989	
	Impôts sur les bénéfices	263 624	263 624	
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 878	74 878	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	3 892	3 892	
	Divers	43 455	43 455	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	90 225	90 225	
	Charges constatées d'avances	223 633	223 633	
	TOTAL DES CREANCES	1 121 658	986 291	135 367
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	8 814		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 223	1 223		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 139 349	438 795	700 554	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	342 775	342 775		
	Personnel et comptes rattachés	179 598	179 598		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200 463	200 463		
	Impôts sur les bénéfices	38 377	38 377		
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 189	43 189		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	53 344	53 344		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 894	5 894		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	167 203	167 203		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 171 414	1 470 860	700 554	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	597 519			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros		Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
31/12/2016					
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2016	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		232 196
Autres créances clients		161 011
<i>Clients - factures à établir</i>	<i>161 011</i>	
Autres créances		71 185
<i>Fournisseurs Avoirs à recevoir</i>	<i>1 293</i>	
<i>IJSS. A Recevoir</i>	<i>1 989</i>	
<i>SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	<i>43 455</i>	
<i>Produits à Recevoir</i>	<i>17 923</i>	
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	<i>6 525</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer		680 793
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 565
<i>Int.courus s/emp.aup.etabl.cr</i>	6 342	
<i>Intérêts à payer</i>	1 223	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		208 000
<i>Fournisseurs -fres non parvenu</i>	208 000	
Dettes fiscales et sociales		303 655
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	137 378	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	36 365	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	68 739	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	9 271	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	51 901	
Autres dettes		161 574
<i>Clients Avoirs à Etablir</i>	3 406	
<i>Charges à Payer</i>	147 046	
<i>C.A.P./débiteurs divers d'expl</i>	11 122	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			223 633	
Charges et Produits FINANCIERS				
Charges et Produits EXCEPTIONNELS				
TOTAL			223 633	

--

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		31 400,00	20,0000	628 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		31 400,00	20,0000	628 000,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		6 550 279
Ventes de marchandises		240 286
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	22 780	
<i>TN Vente Diverse</i>	374	
<i>TN Carburant</i>	173 291	
<i>Exo Carburant</i>	61 017	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(17 177)	
Production vendue Services		6 309 993
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 362 800	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	500	
<i>5.5 Prestations</i>	23 409	
<i>TR Prestations</i>	217 173	
<i>TN Prestations</i>	1 239 277	
<i>Exo Prestations</i>	18 955	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	21 900	
<i>TN Commissions Reçues</i>	7 473	
<i>Location loyer non taxable</i>	3 250	
<i>TN Locations</i>	94 497	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 244 269	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	70 874	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	5 617	
Chiffre d'affaires par marché géographique		6 550 279
Chiffre d'affaires FRANCE		6 550 279
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	22 780	
<i>TN Vente Diverse</i>	374	
<i>TN Carburant</i>	173 291	
<i>Exo Carburant</i>	61 017	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(17 177)	
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 362 800	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	500	
<i>5.5 Prestations</i>	23 409	
<i>TR Prestations</i>	217 173	
<i>TN Prestations</i>	1 239 277	
<i>Exo Prestations</i>	18 955	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	21 900	
<i>TN Commissions Reçues</i>	7 473	
<i>Location loyer non taxable</i>	3 250	
<i>TN Locations</i>	94 497	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 244 269	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	70 874	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	5 617	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		313 505	40 389	273 117
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(85 942)	(11 072)	(74 870)
RESULTAT COMPTABLE		227 564	29 317	198 247

(1) après retraitements fiscaux.

--

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
VALEUR D'ORIGINE				3 552 303		3 552 303
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			1 742 669		1 742 669
	Dotation exercice			436 309		436 309
	TOTAL			2 178 978		2 178 978
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			2 303 082		2 303 082
	Redevances Exercice			541 456		541 456
	TOTAL			2 844 538		2 844 538
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			394 629		394 629
	entre 1 et 5 ans			590 034		590 034
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			984 663		984 663
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			24 798		24 798
	entre 1 et 5 ans			4 197		4 197
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			28 995		28 995
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				474 749		474 749

ANNEXE - Élément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
CAUTIONS FISCALES DIVERSES		17 683
CAUTION DEPOT DE GARANTIE		3 532
GARANTIE FINANCIERE AGENCES DE VOYAGES		30 000
		51 215
Engagements de crédit-bail		
CONFER ANNEXE SPECIFIQUE		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		51 215
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2016
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 1997	152 449	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2001	152 449	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	SLB 2002	305 000	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	SLB 2005	450 000	4 089
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2007	160 000	19 783
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2008	270 000	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2009	249 999	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2010	370 000	124 448
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2011	400 000	176 568
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2012	400 000	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2013	400 000	25 946
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2014	400 000	178 757
EMPRUNT	NEANT	CE 2015	400 000	252 763
EMPRUNT	NANTISSEMENT D.A.T.	CRCA 2016	400 000	350 653
TOTAL			4 509 897	1 133 007

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
	Professions intermédiaires		8	
	Employés		41	
	Ouvriers		12	
	TOTAL		67	

--

ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
NEANT					
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des produits exceptionnels		42 074
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		277
<i>Autres prod. except s/op gesti</i>	149	
<i>Aut.prod.exc./prod.gest. TN</i>	129	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		41 797
<i>Prod. cess.actif TN</i>	21 233	
<i>Quote-parts subv.invest.vire a</i>	20 564	
Total des charges exceptionnelles		59 319
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		22 870
<i>Pénalités, amendes fiscales pén</i>	60	
<i>Dons, libéralités</i>	15 100	
<i>Autres charges except.s/op.de</i>	7 710	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		728
<i>Valeurs compt.nette éléments c</i>	728	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		35 721
<i>Dot. Amort. Dérogatoires</i>	35 721	
Résultat exceptionnel		(17 245)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros		31/12/2016
REMBOURSEMENTS AGEFOS (SALAIRES)		6 253
AVANTAGES EN NATURE (SALAIRES)		22 514
SUBVENTION D EQUILIBRE		12 482
SUBVENTION CUI		1 374
CONVENTION O.T.S.I (SALAIRES ET CHARGES)		275 490
INDEMNITES JOURNALIERES		7
REMBOURSEMENT PREVOYANCE		17 923
DIVERS		4 661
REMBOURSEMENT PARTICIPATION SALON		15 005
TOTAL		355 709

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	628 000	628 000	628 000	628 000	628 000
	Nombre d'actions ordinaires	31 400	31 400	31 400	31 400	31 400
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	6 311 465	6 409 118	6 602 488	6 497 765	6 550 279
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 370 488	1 496 208	1 425 697	1 334 459	1 006 345
	Impôts sur les bénéfices	161 480	179 633	193 168	143 934	29 317
	Participation des salariés	309 515	244 899	261 790	204 635	68 697
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	492 433	450 293	484 813	427 458	198 247
	Résultat distribué	20 410	20 410	25 120	25 120	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	29	34	31	31	29
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	16	14	15	14	6
	Dividende attribué	1	1	1	1	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	44	68	69	69	67
	Montant de la masse salariale	1 886 806	1 952 444	1 986 595	1 943 844	2 025 238
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	866 115	816 289	795 202	746 077	775 204

**Procès Verbal
Assemblée Générale Ordinaire
de la SEMIS
26 Juillet 2017**

L'an deux mille dix-sept, le vingt-six juillet à neuf heures trente, s'est tenue, au Relais Culturel des Saintes Maries de la Mer, l'Assemblée Générale Ordinaire de la SEMIS, sous la présidence de M. Patrick PAC, Vice-Président de la SEMIS.

M. Frédéric MASSOUBRE, Directeur de la SEMIS, est appelé comme secrétaire et M Roger DE MURCIA est appelé comme scrutateur. Tous deux acceptent leur fonction.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée par tous les actionnaires présents.

Les actionnaires suivants étaient présents ou représentés :

- La Commune des Saintes Maries de la Mer représentée par M. Roger DE MURCIA, par délégation
- L'Office de Tourisme représenté par Mme Cathy AYME, ayant donné pouvoir à M Roland CHASSAIN,
- La Caisse des Dépôts et Consignations ayant donné pouvoir à M. Roland CHASSAIN,
- La Lyonnaise de Banque représentée par M. Arnaud LEHONGRE,
- La Caisse d'Épargne CEPAC ayant donné pouvoir à M. Roland CHASSAIN,
- La succession AUPY, ayant donné pouvoir à M. Roland CHASSAIN.
- Le Crédit Agricole, représenté par M. Patrice ILLOUZ.

Etaient présents également :

- Mme Claire DUFOUR PELLETIER, Commissaire aux Comptes,
- M. Frédéric MASSOUBRE, Directeur de la SEMIS,
- M. Thierry BERNARD, Expert-Comptable.

Le Président constate que les actionnaires, présents ou représentés, détiennent plus du quart des actions ayant droit de vote.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- 1° – Lecture du Rapport de Gestion établi par le Conseil d'Administration sur l'activité de la société au cours de l'exercice 2016,
- 2° – Lecture du Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice 2016,
- 3° – Lecture du Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 225-38 du Code de Commerce et approbation de ces conventions,
- 4° – Approbation des Comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2016, distribution des dividendes, affectation du résultat et quitus aux administrateurs,
- 5° – Fixation du montant des jetons de présence,
- 6° – Pouvoir pour l'accomplissement des formalités légales

Le Président fait donner lecture du Rapport de Gestion sur l'activité de la société au cours de l'exercice 2016 et des rapports du Commissaire aux Comptes, il est ensuite procédé aux votes des résolutions :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir pris connaissance du Bilan, du Compte de Résultat et annexes au 31 Décembre 2016 et entendu lecture du Rapport de Gestion du Conseil d'Administration et du Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes tels qu'ils lui ont été présentés par le Conseil d'Administration et donne quitus au Conseil d'Administration pour sa gestion au cours l'exercice clos le 31 décembre 2016.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le résultat de 198 246.74 € de la manière suivante :

-Résultat de l'exercice :	198 246.74 €
Affecté à :	
-Dividendes	25 120.00 €
-Réserves facultatives	173 126.74 €

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de la date de l'Assemblée Générale.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de :
4 259 045 euros.

Conformément au 2° de l'article 158,3 du Code général des impôts, ce dividende est éligible à l'abattement de 40% compensant pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, la suppression de l'avoir fiscal.

DIVIDENDES	Donnant droit à abattement	Ne donnant pas droit à abattement
2016	0 €	25 120 €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, Nous vous rappelons que les distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

DIVIDENDES	Donnant droit à abattement	Ne donnant pas droit à abattement
2015	0 €	25 120 €
2014	0 €	25 120 €
2013	0 €	20 410 €

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu lecture du Rapport spécial du Commissaire aux Comptes relatif aux conventions visées à l'Article L 225-38 du Code de Commerce approuve ces conventions ainsi que les conditions d'exécution des conventions antérieurement autorisées.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide de maintenir le montant des jetons de présence à 11 122.00 euros pour l'exercice 2016.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire confère tout pouvoir au porteur d'un original ou d'une copie certifiée conforme des présentes en vue de l'accomplissement de toutes formalités prescrites par la Loi.

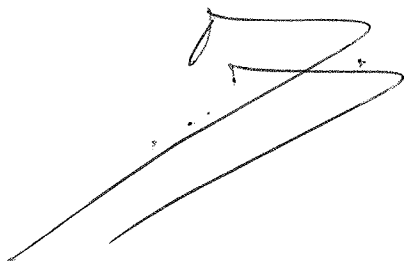
Cette, résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 10 h 00, il a été dressé Procès-Verbal, lequel a été signé par les membres du bureau.

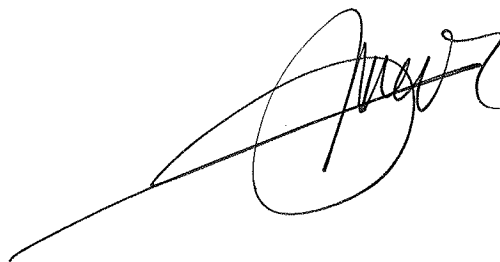
Le Vice Président,
M. Patrick PAC

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'P' and 'A' followed by a long horizontal stroke.

Le Secrétaire,
M. Frédéric MASSOUBRE

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

Le Scrutateur,
M. Roger DE MURCIA

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'R' and 'D' followed by a long horizontal stroke.

SEMIS
Société Anonyme d'Economie Mixte au capital de 628 000 euros
Siège Social : Avenue Théodore Aubanel 13460 LES SAINTES MARIES DE LA MER
RCS TARASCON B 328 579 214

RAPPORT DE GESTION
à l'Assemblée Générale
Ordinaire Annuelle du 26 Juillet 2016

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Notre société poursuit son développement, dans un contexte économique difficile.

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2016, l'activité de la Société a été la suivante :

Le chiffre d'affaires net est stable (+0.81%) en s'établissant à 6 550 279 euros, soit une variation de +52 514 euros par rapport au 31 décembre 2015.

Nos charges d'exploitation ont cependant connu une augmentation sensible de +455 570 € (+7.28%) à 6 776 835 €. Divers postes sont concernés comme l'eau (+37 k€), les prestations de gardiennage et sécurité (+66 k€), et, également des investissements en mobile home ont été concrétisés par voie de crédit-bail sur l'exercice (+67 k€)

Ces informations vous seront développées dans le rapport d'activité.

Notre société a bénéficié sur 2016 du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi, à hauteur de 104 091 € sensiblement équivalent à celui de 2015 (103 581 €).

Conformément aux dispositions légales, la trésorerie issue du CICE, qui n'a fait l'objet d'aucun préfinancement, ne sera pas utilisée pour

- l'augmentation de la rémunération des dirigeants ;
- l'augmentation des dividendes.

Le résultat net est de fait en diminution, à 198 247 € contre 427 458 € au 31 décembre 2015

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2017 sont les suivants :

Poursuite du développement de l'offre de service sur l'ensemble des sites gérés par la SEMIS, et notamment en ce qui concerne les campings.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 31 décembre 2016, date de la clôture de l'exercice, aucun événement significatif n'est à signaler.

- Analyse de l'évolution des affaires

L'analyse objective et exhaustive de l'évolution des affaires au regard du volume et de la complexité des affaires Ord. 2004-604 du 24-6-2004 art. L 225-100, al. 3 nouveau n'appelle pas de remarque particulière

- Principaux risques et incertitudes

Notre activité est fortement liée à l'activité touristique.

Cette activité est elle-même conditionnée par le contexte sécuritaire qui prévaut en France depuis quelques années.

- Utilisation des instruments financiers

La société fait appel au crédit pour le financement de ses investissements (notamment portuaire en 2016) et aux locations financières et/ou Crédit-Bail pour les Mobile Home des campings.

Notre société ne procède pas à des placements à risques et est peu exposée au risque de change.

- **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

- Prises de participation ou prises de contrôle.

NEANT

- Activité des filiales et participations

NEANT

- Activité en matière de recherche et développement

NEANT

- Rachat par la société de ses propres actions

Conformément aux dispositions de l'article L 225-211, alinéa 2 du code de commerce, nous vous rendons compte de l'état d'acquisition d'actions destinées à être attribuées au salariés dans le cadre de l'intéressement du personnel aux fruits de l'expansion de l'entreprise.

NEANT

- Informations sur les délais de paiement

	Exercice 2015	Exercice 2016
Date d'échéance		
<i>Solde des dettes fournisseurs à 30 jours</i>	<i>154 k€</i>	<i>135 k€</i>
<i>Solde des dettes fournisseurs à 60 jours</i>		
<i>Solde des dettes fournisseurs à 60 jours</i>		
<i>Solde des dettes fournisseurs à 90 jours</i>		

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats.

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont identiques à celles retenues pour les exercices précédents.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 6 550 279 euros contre 6 497 765 euros pour l'exercice précédent +0.81%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2 025 238 euros contre 1 943 844 euros pour l'exercice précédent (+4.19%).

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 775 204 euros contre 746 077 euros pour l'exercice précédent (+3.90%).

L'effectif salarié moyen s'élève à 67 contre 69 pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 6 776 835 euros contre 6 321 265 euros pour l'exercice précédent (+7.21%)

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à euros 333 914 euros contre 771 006 euros pour l'exercice précédent (-56.69%).

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du solde de -20 409 euros des produits et frais financiers, il s'établit à 313 505 euros contre 738 939 euros pour l'exercice précédent (-57.57%).

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -17 245 euros contre +37 088 euros pour l'exercice précédent,
- de l'intéressement des salariés de 68 697 € contre 176 091 € au 31 décembre 2015 (-60.99%)
- de la participation des salariés aux fruits de l'expansion : 0 € contre 28 545 € pour l'exercice précédent

- de l'impôt sur les sociétés de 29 317 euros contre 143 934 euros pour l'exercice précédent,

l'exercice clos le 31 décembre 2016 se traduit par un bénéfice de 198 247 euros contre un bénéfice de 427 458 euros pour l'exercice précédent

- Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 198 247 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	198 247 euros
------------------------	---------------

Est affecté comme suit :

A titre de dividende	25 120 euros
le reliquat, soit est affecté au poste	173 127 euros
Réserves facultatives	198 247 euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de la date de l'Assemblée Générale.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 4 259 045 euros.

Conformément au 2° de l'article 158,3 du Code général des impôts, ce dividende est éligible à l'abattement de 40% compensant pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, la suppression de l'avoir fiscal.

DIVIDENDES	Donnant droit à abattement	Ne donnant pas droit à abattement
2016	0 €	25 120 €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, Nous vous rappelons que les distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

DIVIDENDES	Donnant droit à abattement	Ne donnant pas droit à abattement
2015	0 €	25 120 €
2014	0 €	25 120 €
2013	0 €	20 410 €

- Dépenses non déductibles fiscalement.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes annuels n'incluent pas de charges visées à l'article 39-4 du CGI.

-Conventions réglementées

Le commissaire aux comptes va vous donner lecture de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 225-38 et suivants du code de commerce.

-Jetons de présence

Nous vous proposons de bien vouloir statuer sur le montant des jetons de présence alloués au conseil d'administration pour l'exercice en cours, que nous vous proposons de fixer à 11 122 euros

- Tableau des cinq derniers exercices

Confer ci-après

-Situation du mandat du Président

Le Président a été élu le 13 mai 2014.

-Situation du mandat des Administrateurs

Aucun mandat d'administrateur n'est arrivé à échéance.

- Clôture de l'exercice 2021 :

-C.D.C

-C.E.P.A.C

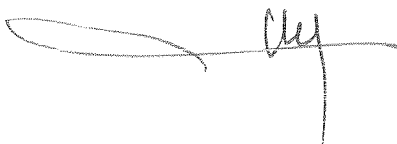
-O.T.S.I

- Clôture de l'exercice 2017 (Censeur) :

-CIC

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line and a small flourish.



Claire DUFOUR-PELLETIER

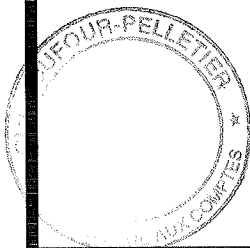
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la compagnie régionale d'Aix-en-Provence

33, AVENUE DU PRADO . 13006 MARSEILLE
Téléphone : 0 491 806 000 Télécopie : 0 491 806 001

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2016
(du 1er janvier au 31 décembre 2016)

SEMIS Société Anonyme d' Economie Mixte
au capital de 628 000 euro
Avenue Théodore Aubanel
13460 SAINTES MARIES DE LA MER



SEMIS SA

Avenue Théodore Aubanel 13460 SAINTES MARIES DE LA MER

Rapport sur les comptes annuels 2016

- 1 -

Aux actionnaires,

Mesdames,

Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

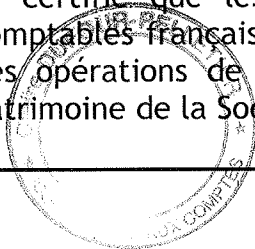
- le contrôle des comptes annuels de la société SEMIS S.A., tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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



SEMIS SA

Avenue Théodore Aubanel 13460 SAINTES MARIES DE LA MER

Rapport sur les comptes annuels 2016

- 2 -

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Méthode d'amortissement : Concession de Port Gardian

Matériel de levage : le matériel de levage a été amorti fiscalement sur la durée restant à courir de la concession et non sur la durée de vie économique. Compte tenu des reprises de la provision pour renouvellement concernant cet engin l'incidence de ce supplément d'amortissement constaté en amortissement dérogatoire est sur l'exercice inférieure à -10 ke tel que stipulé dans l'annexe aux comptes annuels (paragraphe immobilisations engin de levage port gardian).

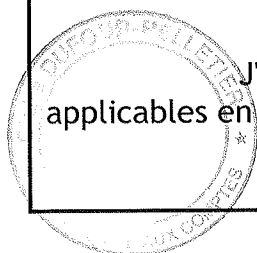
Darse : elle a été mise en service au cours de l'exercice 2016. Un amortissement dérogatoire a été également constaté pour tenir de la différence entre la durée de vie économique du bien et les années restant à courir de la concession. Le montant cumulé des amortissements dérogatoires est de 25 461 € au 31/12/2016. En fin de concession ce montant s'élèvera à 218 877 €. Ces montants sont expliqués dans l'annexe aux comptes annuels (paragraphe immobilisations darse port gardian).

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis, le principe de prudence et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière à l'exception des principes comptables retenus ci-avant.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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



SEMIS SA

Avenue Théodore Aubanel 13460 SAINTES MARIES DE LA MER

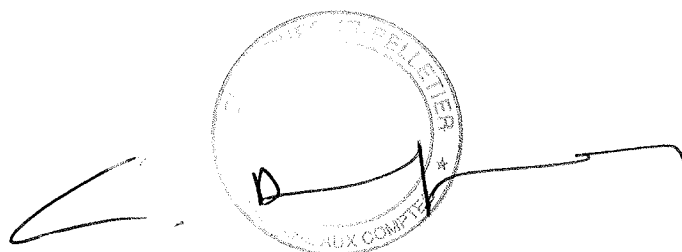
Rapport sur les comptes annuels 2016

- 3 -

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

Fait à MARSEILLE le 10 Juillet 2017

La Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "CLAUDE PELLETIER" at the top and "COMMISSAIRE AUX COMPTES" at the bottom, separated by a star. The signature starts with a large, sweeping 'C' and ends with a horizontal line.

Claire DUFOUR-PELLETIER
Membre de la compagnie régionale d' Aix en Provence

SA S.E.M.I.S

Avenue Théodore Aubanel

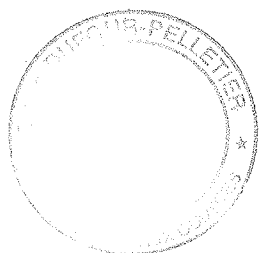
13460 SAINTES MARIES DE LA MER

APE : 5530Z

SIRET : 32857921400094

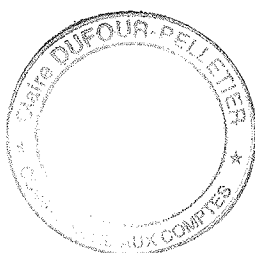
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPTES ANNUELS



115, Rue Saint Jacques 13006 Marseille
Tel. : 04.86.83.88.10 Fax : 04.91.94.07.75
c2aexpertcomptable@hotmail.com

BILAN & COMPTE DE RESULTAT



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	52 093	38 526	13 567	21 522
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	934 078	235 894	698 184	742 465
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	10 570 680	7 306 804	3 263 876	3 069 526
	Immobilisations en cours	8 533		8 533	358 288
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	986		986	986
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations	762		762	762
	Autres titres immobilisés	541		541	551
	Prêts	141 373		141 373	132 559
	Autres immobilisations financières	1 446		1 446	1 446
TOTAL (II)		11 710 493	7 581 224	4 129 269	4 328 106
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	33 694		33 694	26 738
	Avances et Acomptes versés sur commandes	51 550		51 550	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	275 790	12 891	262 899	337 064
	Autres créances	478 654		478 654	476 520
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	406 040		406 040	954 505
	DISPONIBILITES	1 254 005		1 254 005	401 813
	Charges constatées d'avance	223 633		223 633	232 424
	TOTAL (III)	2 723 366	12 891	2 710 475	2 429 065
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		14 433 860	7 594 115	6 839 744	6 757 172

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

8 214

6 135

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

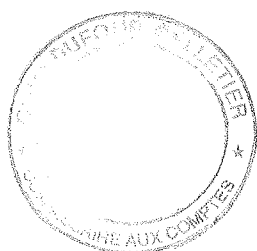
31/12/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	628 000	628 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	62 800	62 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 202 103	2 799 764
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	198 247	427 458
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	150 423	164 307
	Provisions réglementées	42 592	6 871
Total des capitaux propres		4 284 165	4 089 201
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	170 000	120 000
	Provisions pour charges	179 930	192 228
Total des provisions		349 930	312 228
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 140 572	1 346 863
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 236	19 495
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	342 775	322 685
	Dettes fiscales et sociales	514 970	550 596
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 894	4 156
	Autres dettes	167 203	111 949
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		2 205 650	2 355 743
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		6 839 744	6 757 172
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		198 246,74	427 458,15
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 470 860	1 555 389
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 223	7 806

Compte de Résultat

		31/12/2016		31/12/2015	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	240 286	3,67	251 044	3,86
	Production vendue (Biens)			6 246 721	96,14
	Production vendue (Services et Travaux)	6 309 993	96,33		
	Montant net du chiffre d'affaires	6 550 279	100,00	6 497 765	100,00
	Production stockée			4 986	0,08
	Production immobilisée	28 624	0,44	151	
	Subventions d'exploitation	36 151	0,55	369 667	5,69
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	370 854	5,66	219 702	3,38
	Autres produits	124 841	1,91		
Total des produits d'exploitation		7 110 750	108,56	7 092 271	109,15
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	216 389	3,30	209 961	3,23
	Variation de stock	(6 956)	-0,11	14 961	0,23
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	2 644 560	40,37	2 411 677	37,12
	Impôts, taxes et versements assimilés	279 812	4,27	273 947	4,22
	Salaires et traitements	2 025 238	30,92	1 943 844	29,92
	Charges sociales du personnel	775 204	11,83	746 077	11,48
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	689 508	10,53	561 699	8,64
	Autres charges	153 081	2,34	159 099	2,45
Total des charges d'exploitation		6 776 835	103,46	6 321 265	97,28
RESULTAT D'EXPLOITATION		333 914	5,10	771 006	11,87
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 897	0,24	17 297	0,27
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		15 897	0,24	17 297	0,27
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	36 306	0,55	49 364	0,76
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		36 306	0,55	49 364	0,76
RESULTAT FINANCIER		(20 409)	-0,31	(32 067)	-0,49
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		313 505	4,79	738 939	11,37
Total des produits exceptionnels		42 074	0,64	63 960	0,98
Total des charges exceptionnelles		59 319	0,91	26 871	0,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17 245)	-0,26	37 089	0,57
PARTICIPATION DES SALAIRES		68 697	1,05	204 635	3,15
IMPOTS SUR LES BENEFICES		29 317	0,45	143 934	2,22
TOTAL DES PRODUITS		7 168 721	109,44	7 173 528	110,40
TOTAL DES CHARGES		6 970 474	106,41	6 746 070	103,82
RESULTAT DE L'EXERCICE		198 247	3,03	427 458	6,58

ANNEXE COMPTABLE



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 839 744 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 168 721 euros** et un total **charges** de **6 970 474 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **198 247 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

*Immeuble à usage de bureau	4%
*Matériel	10 à 15%
*Outillage	10 à 20%
*Automobiles et matériel roulant	20 à 25%
*Mobilier et Matériel de bureau	10 à 33.33%
*Agencements et installations	5 à 10%
*Ouvrage (Concession du Port) sur durée de concession	Fin 31/12/2023

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Engin de levage de Bateaux PORT GARDIAN

Au cours de l'exercice 2015 a été renouvelé un des biens de retour de la concession du Port : l'engin de levage de bateaux.

Le nouveau matériel a été acquis et immobilisé pour un montant de 210 684 €.

Le cahier des charges de la concession précisant que les biens de retour feront l'objet d'une restitution sans indemnité à l'autorité concédante à la fin de la concession, soit le 31 décembre 2023, cet engin de levage est amorti fiscalement la durée restant à courir de la concession.

Sa durée de vie économique étant fixée à une valeur supérieure (15 ans), le différentiel est constaté par la constitution d'un amortissement dérogatoire.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au **31/12/2016** est de 17 131 €.

Dans le même temps, la provision pour renouvellement de l'immobilisation en question, constituée au cours des exercices précédents, est reprise sur les années restant à courir jusqu'à la fin du contrat de concession, et vient compenser partiellement la dotation aux amortissements comptabilisée.

L'incidence sur le résultat de l'exercice de l'ensemble des opérations relatives à l'engin de levage (amortissement, amortissement dérogatoire, reprise de provision) est inférieure à -10 k€.

Darse Port Gardian

Au cours de l'exercice 2016 a été mise en service, dans le cadre de la concession de Port Gardian, la nouvelle darse.

Cette immobilisation fait partie des biens dits "de reprise", qui feront retour à l'autorité concédante en fin de concession, moyennant une indemnité à dire d'expert.

La valeur de cet investissement est de 320 336 €, sa durée de vie économique est fixée à 25 ans.

La position de l'autorité concédante n'étant pas connue à la date d'arrêté des comptes 2016, ni quant à la nature, ni quant au montant de l'indemnisation en fin de concession, une position de prudence a été adoptée pour cet exercice.

Ainsi, a été constaté dans les comptes, comme pour l'engin de levage, un amortissement dérogatoire matérialisant la différence entre la durée d'amortissement économique et la durée restant à courir de la

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

concession du Port.

La dotation aux amortissements dérogatoires représente une charge annuelle de 27 741 €.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au **31/12/2016** est de 25 461 €.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires s'élèvera en fin de concession à 218 877 €

Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours concernent les aménagements en cours qui seront mis en service en 2017

Le montant du poste s'élève à : 8 533 € au **31/12/2016**

Il concerne :

-Snack la Brise : 8 533 €

Subventions d'investissement

Des subventions d'investissement sont accordées par les collectivités territoriales en vue de participer au financement de certains investissements.

Les subventions reçues sont rapportées au résultat au rythme des amortissements pratiqués sur les immobilisations financées.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Provisions

*Dans le cadre des obligations du concessionnaire, une provision pour renouvellement des immobilisations en concession est constituée au bilan de la société.

Le montant de la dotation comptabilisée au 31/12/2016 est de 2 847 €.

Le montant de la reprise comptabilisée au titre du travelift est de 15 145 € . (Cf ci-avant)

*Provision pour dépréciation des créances : *NEANT*

*Provision pour litiges : *NEANT*

*Provision pour risques : 170 000 €

Une provision pour risque figure au bilan au 31/12/2016 pour un montant de 170 000 €, dont 50 000 € dotés sur l'exercice, correspondant au risque estimé dans des procédures d'ordre prudhomal engagées à l'encontre de la société.

Ce montant comprend notamment une provision pour risque comptabilisée à la clôture de l'exercice 2014, en vue de faire face aux aléas d'une procédure engagée à l'encontre de la société auprès du Tribunal des Prud'hommes. Cette provision couvre la demande du salarié et les frais annexes.

La société a par ailleurs fait l'objet, dans le cadre de ce contentieux, d'un procès-verbal de la Direction

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Départementale du Travail, conformément à l'article L 8113-7 du Code du Travail. La peine d'amende susceptible d'être encourue est égale au quintuple de celle prévue par l'article 222-33-2 du Code Pénal.

Le litige est pendant à la clôture de l'exercice

Indemnités de départ à la retraite

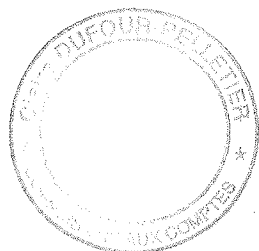
La Société a souscrit le 23 décembre 2008 un contrat collectif d'assurance sur la vie " Indemnités de Fin de Carrière " (dans le cadre de l'Article 39 du C.G.I.) et versé à ce titre la somme de 313 038 € en 2008 et en 2009 au CIC ACM VIE. Aucun complément n'a été versé au cours de l'exercice clos le 31/12/2016.

Crédit d'impôt Compétivité Emploi

La société a bénéficié d'un Crédit d'Impôt Compétivité Emploi (C.I.C.E) à hauteur de 104 091 €.

La Trésorerie de ce crédit d'impôt, non préfinancé, ne servira ni à l'augmentation de la rémunération des dirigeants, ni à l'augmentation des dividendes.

Le CICE de l'exercice précédent a permis de financer des investissements et des formations à destination du personnel de la SEMIS.

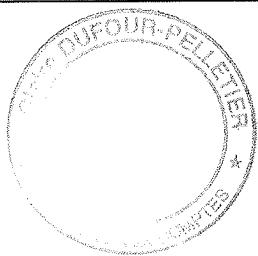


ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 998		6 095			52 093
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 998		6 095			52 093
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	291 888				201 179	90 709
	sur sol d'autrui	837 967		5 402			843 369
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	4 893 638		381 493		25 728	5 249 403
	Matériel de transport	341 900		9 503		2 500	348 903
	Matériel de bureau, mobilier	119 494		24 961		3 720	140 735
	Emballages récupérables et divers	4 579 330		339 158		86 849	4 831 639
	Immobilisations corporelles en cours	358 288		209 523	559 278		8 533
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 422 505		970 040	559 278	319 976	11 513 292
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	986					986
	Autres participations	762					762
	Autres titres immobilisés	551		3		14	541
	Prêts et autres immobilisations financières	134 005		8 814			142 819
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	136 305		8 817		14	145 109
TOTAL		11 604 808		984 952	559 278	319 989	11 710 493



ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	24 476	14 050		38 526
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 476	14 050		38 526
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	217 819	3 629	201 179	20 269
	sur sol d'autrui	169 571	46 054		215 625
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 206 871	351 166	25 461	3 532 576
	Matériel de transport	262 772	33 190	2 038	293 924
	Matériel de bureau, mobilier	96 227	11 248	3 720	103 756
	Emballages récupérables et divers	3 298 965	164 432	86 849	3 376 548
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 252 226	609 720	319 247	7 542 698
TOTAL		7 276 702	623 770	319 247	7 581 224

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels	35 721						35 721
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	35 721						35 721
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	35 721						35 721
TOTAL GENERAL NON VENTILE			35 721				35 721

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	6 871	35 721		42 592
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	6 871	35 721		42 592
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	120 000	50 000		170 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations	192 228	2 847	15 145	179 930
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	312 228	52 847	15 145	349 930
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		12 891		12 891
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		12 891		12 891
TOTAL GENERAL		319 099	101 459	15 145	405 413

Dont dotations
et reprises

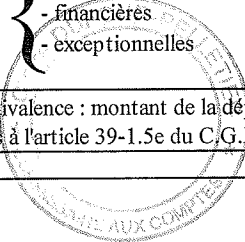
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

65 738

15 145

35 721

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	762		762
	Prêts (1) (2)	141 373	8 214	133 159
	Autres immobilisations financières	1 446		1 446
	Clients douteux ou litigieux	14 706	14 706	
	Autres créances clients	261 084	261 084	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	592	592	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 989	1 989	
	Impôts sur les bénéfices	263 624	263 624	
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 878	74 878	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	3 892	3 892	
	Divers	43 455	43 455	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	90 225	90 225	
	Charges constatées d'avances	223 633	223 633	
	TOTAL DES CREANCES	1 121 658	986 291	135 367
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	8 814		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 223	1 223		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 139 349	438 795	700 554	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	342 775	342 775		
	Personnel et comptes rattachés	179 598	179 598		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200 463	200 463		
	Impôts sur les bénéfices	38 377	38 377		
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 189	43 189		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	53 344	53 344		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 894	5 894		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	167 203	167 203		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 171 414	1 470 860	700 554	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	597 519			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2016	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

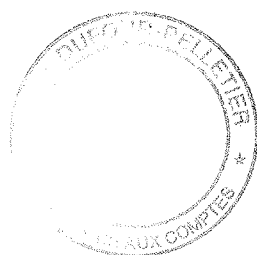
ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		232 196
Autres créances clients		161 011
<i>Clients - factures à établir</i>	<i>161 011</i>	
Autres créances		71 185
<i>Fournisseurs Avoirs à recevoir</i>	<i>1 293</i>	
<i>IJSS. A Recevoir</i>	<i>1 989</i>	
<i>SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	<i>43 455</i>	
<i>Produits à Recevoir</i>	<i>17 923</i>	
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	<i>6 525</i>	



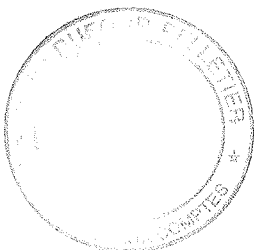
ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer		680 793
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 565
<i>Int.courus s/emp.aup.etabl.cr</i>	6 342	
<i>Intérêts à payer</i>	1 223	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		208 000
<i>Fournisseurs -fres non parvenu</i>	208 000	
Dettes fiscales et sociales		303 655
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	137 378	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	36 365	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	68 739	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	9 271	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	51 901	
Autres dettes		161 574
<i>Clients Avoirs à Etablir</i>	3 406	
<i>Charges à Payer</i>	147 046	
<i>C.A.P./débiteurs divers d'expl</i>	11 122	



ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

223 633

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

223 633

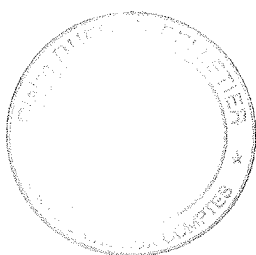


ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		31 400,00	20,0000	628 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		31 400,00	20,0000	628 000,00



ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		6 550 279
Ventes de marchandises		240 286
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	22 780	
<i>TN Vente Diverse</i>	374	
<i>TN Carburant</i>	173 291	
<i>Exo Carburant</i>	61 017	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(17 177)	
Production vendue Services		6 309 993
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 362 800	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	500	
<i>5.5 Prestations</i>	23 409	
<i>TR Prestations</i>	217 173	
<i>TN Prestations</i>	1 239 277	
<i>Exo Prestations</i>	18 955	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	21 900	
<i>TN Commissions Reçues</i>	7 473	
<i>Location loyer non taxable</i>	3 250	
<i>TN Locations</i>	94 497	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 244 269	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	70 874	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	5 617	
Chiffre d'affaires par marché géographique		6 550 279
Chiffre d'affaires FRANCE		6 550 279
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	22 780	
<i>TN Vente Diverse</i>	374	
<i>TN Carburant</i>	173 291	
<i>Exo Carburant</i>	61 017	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(17 177)	
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 362 800	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	500	
<i>5.5 Prestations</i>	23 409	
<i>TR Prestations</i>	217 173	
<i>TN Prestations</i>	1 239 277	
<i>Exo Prestations</i>	18 955	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	21 900	
<i>TN Commissions Reçues</i>	7 473	
<i>Location loyer non taxable</i>	3 250	
<i>TN Locations</i>	94 497	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 244 269	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	70 874	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	5 617	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2016

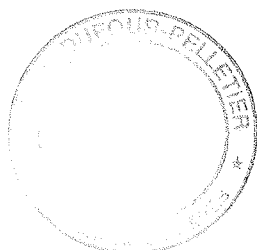
Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT	313 505	40 389	273 117
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(85 942)	(11 072)	(74 870)
RESULTAT COMPTABLE	227 564	29 317	198 247

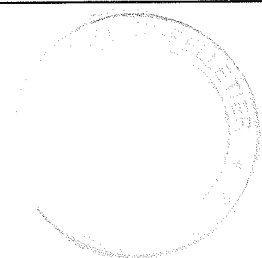
(1) après retraitements fiscaux.



ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
VALEUR D'ORIGINE				3 552 303		3 552 303
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			1 742 669		1 742 669
	Dotation exercice			436 309		436 309
	TOTAL			2 178 978		2 178 978
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			2 303 082		2 303 082
	Redevances Exercice			541 456		541 456
	TOTAL			2 844 538		2 844 538
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			394 629		394 629
	entre 1 et 5 ans			590 034		590 034
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			984 663		984 663
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			24 798		24 798
	entre 1 et 5 ans			4 197		4 197
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			28 995		28 995
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				474 749		474 749



ANNEXE - Elément 8

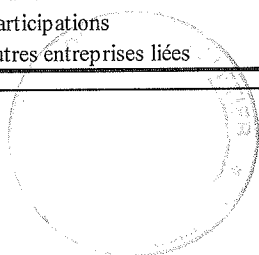
Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
CAUTIONS FISCALES DIVERSES		17 683
CAUTION DEPOT DE GARANTIE		3 532
GARANTIE FINANCIERE AGENCES DE VOYAGES		30 000
		51 215
Engagements de crédit-bail		
CONFER ANNEXE SPECIFIQUE		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		51 215
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

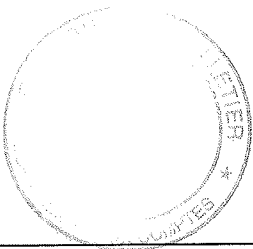


ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

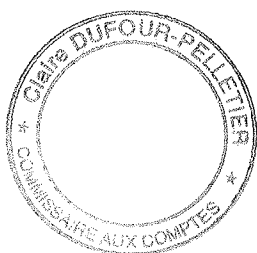
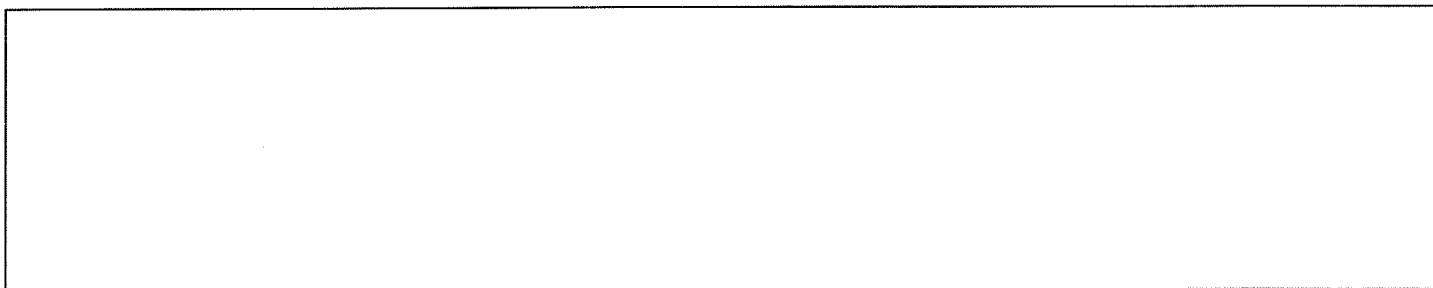
Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2016
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 1997	152 449	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2001	152 449	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	SLB 2002	305 000	
EMPRUNT	CARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	SLB 2005	450 000	4 089
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2007	160 000	19 783
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2008	270 000	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2009	249 999	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2010	370 000	124 448
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2011	400 000	176 568
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2012	400 000	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2013	400 000	25 946
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2014	400 000	178 757
EMPRUNT	NEANT	CE 2015	400 000	252 763
EMPRUNT	NANTISSEMENT D.A.T.	CRCA 2016	400 000	350 653
		TOTAL	4 509 897	1 133 007



ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
Professions intermédiaires		8	
Employés		41	
Ouvriers		12	
TOTAL		67	



ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

NEANT

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

