

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 31/07/2019 sous le numéro de dépôt 3257

Désignation de l'entreprise : SA S.E.M.I.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		Néant ☐ *							
Numéro SIRET * 3 2 8 5 7 9 2 1 4 0 0 0 9 4									
CERTIFIÉ CONFORMÉ À L'ORIGINAL		Exercice N, clos le, 31/12/2018							
		N-1 31/12/2017							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	64 968	48 505	16 463	19 763	
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO					
		Constructions	AP	AQ	1 044 268	353 418	690 850	749 988	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	11 734 161	8 238 182	3 495 979	3 133 500	
		Immobilisations en cours	AV	AW	97 098		97 098	41 847	
		Avances et acomptes	AX	AY					
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	986		986	986
			Autres participations	CU	CV				
			Créances rattachées à des participations	BB	BC	762		762	762
			Autres titres immobilisés	BD	BE	551		551	545
			Prêts	BF	BG	142 543		142 543	142 215
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 130		2 130	1 446
TOTAL (II)		BJ	BK	13 087 467	8 640 105	4 447 363	4 091 053		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	41 160		41 160		
		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	42 636		42 636	43 549	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	168 667		168 667	15 878	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	147 744	11 405	136 338	131 792	
		Autres créances (3)	BZ	CA	522 942		522 942	366 634	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	419 931		419 931	417 063	
	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	1 628 987		1 628 987	2 103 039	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	134 827		134 827	174 626	
TOTAL (III)		CJ	CK	3 106 893	11 405	3 095 488	3 252 582		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecart de conversion actif * (VI)		CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	16 194 361	8 651 510	7 542 851	7 343 634		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	4 591	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

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

Désignation de l'entreprise SA S.E.M.I.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 B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 777 877	3 375 229
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	456 698	427 768
	Subventions d'investissement	DJ	124 729	180 868
	Provisions réglementées *	DK	118 594	80 593
	TOTAL (I)	DL	5 168 700	4 755 259
	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	120 000	120 000
	Provisions pour charges	DQ	155 352	167 632
	TOTAL (III)	DR	275 352	287 632
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	822 624	1 037 332
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	35 498	40 945
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	433 338	492 473
	Dettes fiscales et sociales	DY	610 256	637 190
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	107 592	28 949
	Autres dettes	EA	57 040	63 853
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	32 451	
	TOTAL (IV)	EC	2 098 799	2 300 744
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	7 542 851	7 343 634
RENVOIS	(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	1 705 123	1 724 199
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 435	1 491	

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

Désignation de l'entreprise : SA S.E.M.I.S		Néant ☐ *						
		Exercice N		Exercice (N-1)				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	526 815	FB	FC	526 815	276 094	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE	FF			
		FG	6 834 952	FH	FI	6 834 952	6 921 843	
		FJ	7 361 767	FK	FL	7 361 767	7 197 937	
	Chiffres d'affaires nets *							
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN	34 821	28 597	
	Subventions d'exploitation				FO	1 678	37 203	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	432 850	424 610	
	Autres produits (1) (11)				FQ	3 865	4 108	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 834 981	7 692 455	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	418 404	241 664	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	912	(9 854)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	70 290		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	(41 160)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	2 263 318	2 575 593	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	196 678	280 951	
	Salaires et traitements *				FY	2 323 478	2 105 506	
	Charges sociales (10)				FZ	912 822	807 749	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	738 229	658 272
						GB	2 865	2 847
						GC	11 405	6 567
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GD			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE	169 816	173 449	
	Autres charges (12)				GF	7 067 058	6 842 744	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	767 922	849 711	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GH			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GI			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GJ			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GK			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GL	4 498	7 881	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GM			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GN			
	Différences positives de change				GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GP	4 498	7 881	
	Total des produits financiers (V)				GQ			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GR	19 363	26 018	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GS			
	Différences négatives de change				GT			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GU	19 363	26 018	
Total des charges financières (VI)					GV	(14 865)	(18 137)	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GW	753 057	831 574	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)								

Désignation de l'entreprise SA S.EMLS				Néant ☐ *			
				Exercice N	Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	83	6 817	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	151 961	55 683	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	152 044	62 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	16 521	5 253	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	25 023	198	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	38 001	38 001	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	79 545	43 452	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	72 499	19 048	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	238 022	247 665		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	130 836	175 189		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	7 991 522	7 762 837		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	7 534 824	7 335 069		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	456 698	427 768	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	278 932	386 346	
			- Crédit-bail immobilier	HQ		8 283	
	(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			
			amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	405 175	352 538	
	(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	143 872	154 278	
	(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				79 545	152 044		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

ANNEXE COMPTABLE

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 **7 542 851 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 991 522 euros** et un total **charges** de **7 534 824 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **456 698 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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 **31/12/2018** est de 37 651 €.

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, ni quant à la nature, ni quant au montant de l'indemnisation en fin de concession, une position de prudence a été adoptée pour l'arrêté des comptes de l'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 concession du Port.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au **31/12/2018** est de 80 943 €

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

Pontons

La provision pour renouvellement des pontons constituée à la clôture de l'exercice est basée sur une réfection de 160 mètres de pontons, avec un coût différentiel de 100 €/mètre.

La réfection du ponton K au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018 a permis de constater un différentiel de coût de remplacement de l'ordre de 165 €/mètre.

Par ailleurs, les services techniques ont indiqué un remplacement prévisible de 312 mètres avant la fin de la concession.

Le coût global à provisionner sur la durée restant de la concession est de 52 470 €

La provision cumulée constatée au 31 décembre 2018 est suffisante.

La dotation à constater à partir de l'exercice 2019 sera de 8 745 € par année, en lieu et place de la dotation actuelle de 1 454 €

Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours concernent les aménagements en cours qui seront mis en service en 2019

Le montant du poste s'élève à : 97 098 € au **31/12/2018**

Il concerne :

-Espace Loisirs Le Clos :	3 532 €
-Mobile Home vue Mer Le Clos :	75 070 €
-Local Poubelles Brise	3 981 €
-Vrd	5 712 €
-Travaux Divers	895 €
-Chalet Clos :	60 €
-Projet Camping 2 La Brise :	7 848 €

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 31/12/2018 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 : 120 000 €

Une provision pour risque figure au bilan au 31/12/2018 pour un montant de 120 000 €.

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 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 (contrat IFC NH 9268578), et 97 000 € au 31 décembre 2017.

Les fonds placés ont servi à la couverture des IFC versées aux salariés durant la période écoulée.

La valeur acquise des fonds placés au 31/12/2018 est de 301 007 €.

Crédit d'impôt Compétitivité Emploi

La société a bénéficié d'un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (C.I.C.E) à hauteur de 116 719 €.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	61 343		3 625			64 968
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 343		3 625			64 968
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	90 709					90 709
	sur sol d'autrui	953 559					953 559
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	5 616 651		704 507		24 870	6 296 288
	Matériel de transport	342 282		46 267		5 234	383 315
	Matériel de bureau, mobilier	154 005		247 679		224 900	176 784
	Emballages récupérables et divers	4 878 639		60 903		61 768	4 877 774
	Immobilisations corporelles en cours	41 847		354 221	298 970		97 098
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		12 077 692		1 413 577	298 970	316 773	12 875 526
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	986					986
	Autres participations	762					762
	Autres titres immobilisés	545		6			551
	Prêts et autres immobilisations financières	143 661		10 327		9 315	144 673
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		145 955		10 333		9 315
TOTAL		12 284 990		1 427 535	298 970	326 087	13 087 467

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	41 580	6 925		48 505
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 580	6 925		48 505
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	23 898	3 629		27 527
	sur sol d'autrui	270 382	55 509		325 891
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 888 053	253 109	24 870	4 116 292
	Matériel de transport	310 030	19 269	5 234	324 066
	Matériel de bureau, mobilier	118 591	226 707	207 473	137 825
	Emballages récupérables et divers	3 541 403	173 080	54 483	3 660 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 152 357	731 304	292 061	8 591 600
TOTAL		8 193 937	738 229	292 061	8 640 105

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							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers	111 723						111 723
TOTAL IMMOB CORPORELLES	111 723						111 723
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	111 723						111 723
TOTAL GENERAL NON VENTILE	111 723						111 723

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	80 593	38 001		118 594
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	80 593	38 001		118 594
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	120 000			120 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations	167 632	2 865	15 145	155 352
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	287 632	2 865	15 145	275 352
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	12 531	11 405	12 531	11 405
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	12 531	11 405	12 531	11 405
	TOTAL GENERAL	380 756	52 271	27 675	405 352

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

14 270

27 675

38 001

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	762		762
	Prêts (1) (2)	142 543	4 591	137 952
	Autres immobilisations financières	2 130		2 130
	Clients douteux ou litigieux	12 618	12 618	
	Autres créances clients	135 125	135 125	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 758	7 758	
	Impôts sur les bénéfices	186 704	186 704	
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 987	57 987	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	48 083	48 083	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	222 409	222 409	
	Charges constatées d'avances	134 827	134 827	
	TOTAL DES CREANCES	950 947	810 103	140 844
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		9 327		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		8 999		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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 1 an max. à l'origine (1)	3 435	3 435		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	819 188	461 011	358 178	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	433 338	433 338		
	Personnel et comptes rattachés	316 388	316 388		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	225 744	225 744		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 901	6 901		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	61 220	61 220		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	107 592	107 592		
	Groupe et associés (2)	3	3		
	Autres dettes	57 040	57 040		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	32 451	32 451		
	TOTAL DES DETTES	2 063 300	1 705 123	358 178	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		345 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		559 790			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2018	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

	31/12/2018	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

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		128 190
Autres créances clients		27 135
<i>Clients - factures à établir</i>	5 696	
<i>Clients F.A.E Alizée Port</i>	10 101	
<i>Clients F.A.E. Brise</i>	2 920	
<i>Clients FAE Alizee Voile</i>	70	
<i>Clients FAE Eseason Clos</i>	8 348	
Autres créances		101 055
<i>Fournisseurs Avoirs à recevoir</i>	21 190	
<i>IJSS. A Recevoir</i>	1 387	
<i>Charges sociales à régulariser</i>	4 934	
<i>IPSEC à recevoir</i>	1 437	
<i>Subventions à recevoir</i>	48 083	
<i>Produits à Recevoir</i>	23 884	
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	140	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		622 986
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 291
<i>Int.courus s/emp.aup.etabl.t.cr</i>	2 856	
<i>Intérêts à payer</i>	3 435	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		87 634
<i>Fournisseurs -fres non parvenu</i>	87 634	
Dettes fiscales et sociales		463 674
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	143 838	
<i>Dettes provis. pr partic. sala</i>	50 021	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	119 631	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	74 849	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	11 084	
<i>CET Charges sociales à payer.</i>	6 804	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	57 447	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		14 201
<i>Fourn. Immob - Fact non parv.</i>	14 201	
Autres dettes		51 186
<i>Clients Avoirs à Etablir</i>	22 122	
<i>Cllients A.A.E Port</i>	6 681	
<i>Clients A.A.E Clos</i>	11 261	
<i>C.A.P./débiteurs divers d'expl</i>	11 122	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		134 827	32 451
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		134 827	32 451

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	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

31/12/2018

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		7 361 767
Ventes de marchandises		526 815
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	32 506	
<i>TN Vente Diverse</i>	55 589	
<i>TN Carburant</i>	168 536	
<i>Exo Carburant</i>	131 986	
<i>5.5 Ventes</i>	156 657	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(18 459)	
Production vendue Services		6 834 952
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 603 390	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	35 485	
<i>5.5 Prestations</i>	30 467	
<i>TR Prestations</i>	216 898	
<i>TN Prestations</i>	1 371 395	
<i>Exo Prestations</i>	19 933	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	23 148	
<i>TN Commissions Reçues</i>	6 679	
<i>TN Locations</i>	42 218	
<i>Exo Autres Produits</i>	609	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 415 587	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	70 882	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	(1 738)	
Chiffre d'affaires par marché géographique		7 361 767
Chiffre d'affaires FRANCE		7 361 767
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	32 506	
<i>TN Vente Diverse</i>	55 589	
<i>TN Carburant</i>	168 536	
<i>Exo Carburant</i>	131 986	
<i>5.5 Ventes</i>	156 657	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(18 459)	
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 603 390	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	35 485	
<i>5.5 Prestations</i>	30 467	
<i>TR Prestations</i>	216 898	
<i>TN Prestations</i>	1 371 395	
<i>Exo Prestations</i>	19 933	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	23 148	
<i>TN Commissions Reçues</i>	6 679	
<i>TN Locations</i>	42 218	
<i>Exo Autres Produits</i>	609	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 415 587	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	70 882	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	(1 738)	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		753 057	180 902	572 155
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(165 523)	(49 533)	(115 990)
RESULTAT COMPTABLE		587 534	131 369	456 165

(1) après retraitements fiscaux.

--

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2018
VALEUR D'ORIGINE				3 552 303		3 552 303
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			2 222 891		2 222 891
	Dotation exercice			384 326		384 326
	TOTAL			2 607 217		2 607 217
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			3 230 883		3 230 883
	Redevances Exercice			278 931		278 931
	TOTAL			3 509 814		3 509 814
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			185 297		185 297
	entre 1 et 5 ans			125 806		125 806
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			311 103		311 103
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			4 188		4 188
	entre 1 et 5 ans			8 044		8 044
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			12 232		12 232
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				278 931		278 931

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements 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				

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2018
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2011	400 000	91 303
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2014	400 000	
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2016	400 000	151 407
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2017	396 342	198 691
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2018	345 000	280 732
EMPRUNT	NEANT	CEPAC 2015	400 000	51 302
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2010	370 000	42 897
		TOTAL	2 711 342	816 332

--

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	7	
	Professions intermédiaires	11	
	Employés	40	
	Ouvriers	12	
	TOTAL	70	

--

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
31/12/2018				
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
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				

NEANT

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des produits exceptionnels		152 044
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>Aut.prod.exc./prod.gest. TN</i>	83	83
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Prod. cess.actif TN</i> <i>Quote-parts subv.invest.vire a</i>	130 883 21 077	151 961
Total des charges exceptionnelles		79 545
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Autres charges except.s/op.de</i>	16 521	16 521
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>Valeurs compt.nette éléments c</i>	25 023	25 023
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>Dot. Amort. Dérogatoires</i>	38 001	38 001
Résultat exceptionnel		72 499

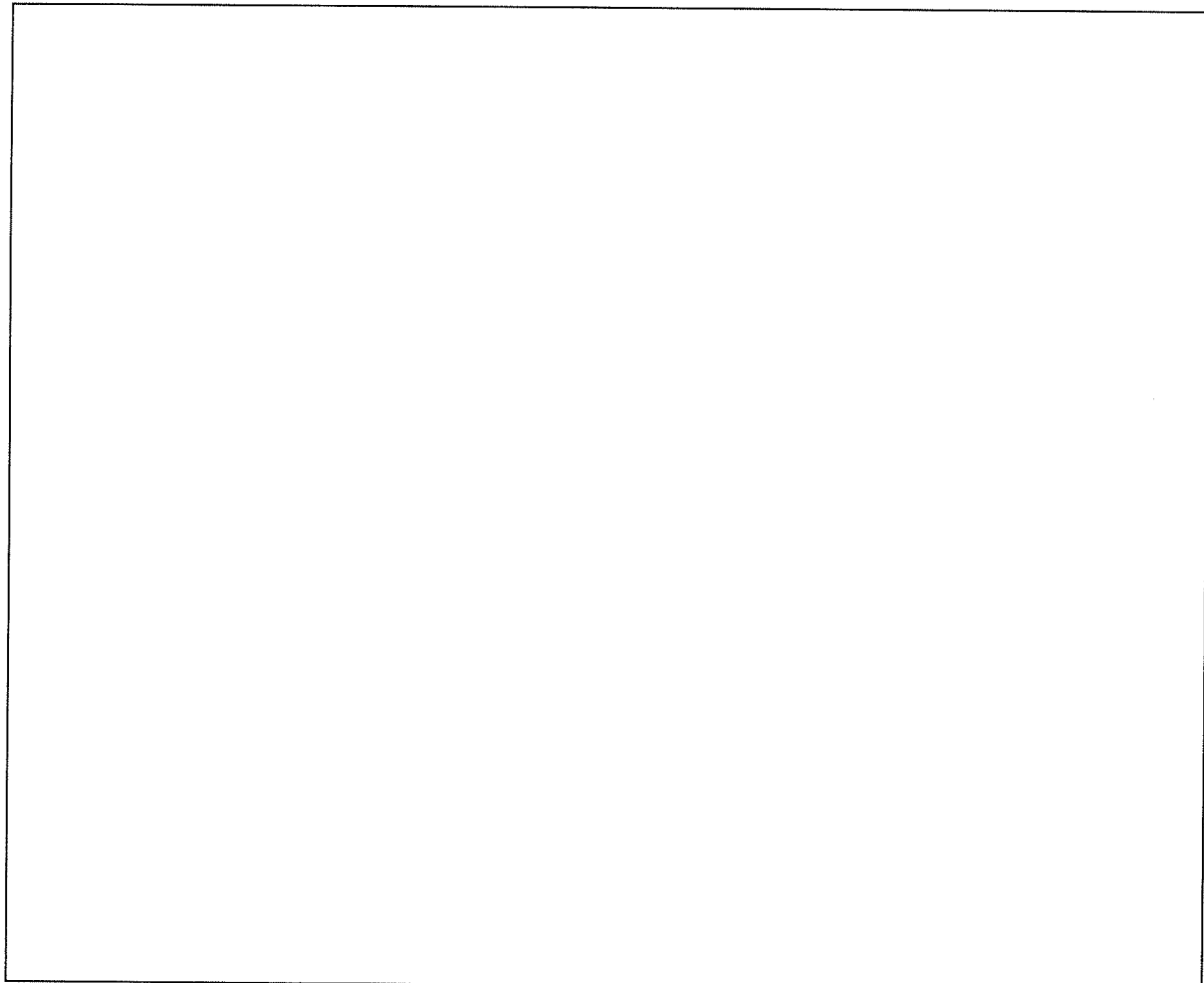
ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2018

REMBOURSEMENT AGEFOS	3 148
AVANTAGES EN NATURE (SALAIRES)	31 563
DIVERS	794
CONVENTION O.T.S.I (SALAIRES ET CHARGES)	323 159
INDEMNITES JOURNALIERES	15 062
REMBOURSEMENT ASSURANCES	9 243
REMBOURSEMENT IFC	13 819
REMBOURSEMENT PARTICIPATION SALON	8 386
TOTAL	405 175



Procès Verbal
Assemblée Générale Ordinaire
de la SEMIS
25 Juin 2019

L'an deux mille dix-neuf, le vingt-six juin à onze heure, s'est tenue, au Relais Culturel des Saintes Maries de la Mer, l'Assemblée Générale Ordinaire de la SEMIS, sous la présidence de M. Roland CHASSAIN, Président Directeur Général 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. Roland CHASSAIN.
- L'Office de Tourisme représenté par Mme Cathy AYME
- La Caisse des Dépôts et Consignations ayant donné pouvoir à M. Roland CHASSAIN,
- La Lyonnaise de Banque représentée par M. Arnaud LEHONGRE,
- La succession AUPY, ayant donné pouvoir à M. Roland CHASSAIN.

Étaient présents également :

- Monsieur Patrick PAC, Vice-Président
- Monsieur Roger DE MURCIA, Administrateur
- Monsieur Jean Pierre ALENGRIN, Administrateur
- Madame Françoise FAVIER, Administrateur
- Mme Claire DUFOUR PELLETIER, Commissaire aux Comptes,
- M. Frédéric MASSOUBRE, Directeur de la SEMIS,
- Mme Valérie MALLORCA, Responsable Administrative et Financière
- 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 d'Activité et du rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration sur l'activité de la société au cours de l'exercice 2018, lecture du Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice 2018, Approbation des comptes ; Quitus au Conseil d'Administration.
- 2°- Affectation du Résultat
- 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° - Renouvellement du mandat des Commissaires aux comptes titulaire et suppléant
- 5° - Fixation du montant des jetons de présence,
- 6° - Pouvoir pour l'accomplissement des formalités légales

Le Président fait donner lecture du Rapport d'activité, du Rapport de Gestion, ainsi que du rapport sur les comptes 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 2018 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 2018.

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 456 698 € de la manière suivante :

-Résultat de l'exercice :	456 698 €
Affecté à :	
-Dividendes	25 120 €
-Réserves facultatives	431 578 €

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 :
5 143 580 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
2018	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
2017	0 €	25 120 €
2016	0 €	25 120 €
2015	0 €	25 120 €

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 constate que les mandats du commissaire aux comptes titulaire, Madame Claire DUFOUR PELLETIER, et du commissaire aux comptes suppléant, Monsieur Jean-Pierre ROUSSET sont arrivés à échéance et nomme pour leur remplacement :

Commissaire aux comptes titulaire

Madame Dominique **OLLIVIER**, 73A, Rue Perrin Solliers 13006 MARSEILLE

Commissaire aux comptes suppléant

Monsieur Jean-Pierre **ROUSSET**, Avenue du Général MONSABERT, Le Logis Neuf 13190 ALLAUCH

Pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide de maintenir le montant des jetons de présence à 11 122.00 euros pour l'exercice 2018

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

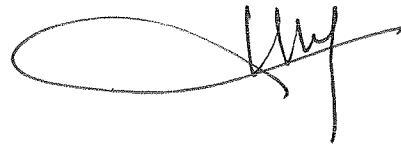
SIXIEME RESOLUTION

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.

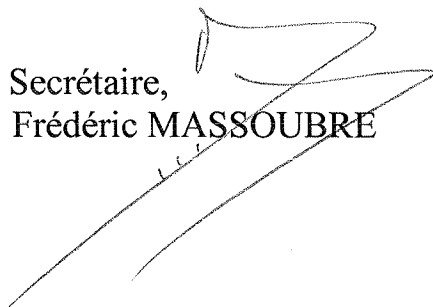
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, le Président Directeur Général remercie les administrateurs et les invités de leur présence, ainsi que le personnel de la SEMIS pour le travail effectué et lève la séance à 11h25.

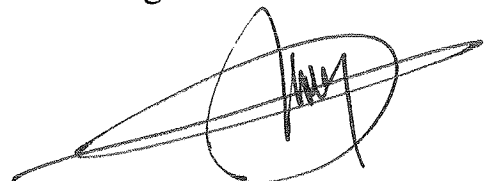
Le Président Directeur Général,
M. Roland CHASSAIN



Le Secrétaire,
M. Frédéric MASSOUBRE



Le Scrutateur,
M. Roger DE MURCIA





**commissaire
aux comptes**

Claire DUFOUR-PELLETIER

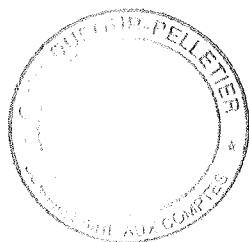
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la compagnie régionale d'Aix en Provence

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE clos le 31 décembre 2018
(Du 1er janvier au 31 décembre 2018)

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 du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société SEMIS SA

1) OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société SEMIS SA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2) FONDEMENT DE L'OPINION

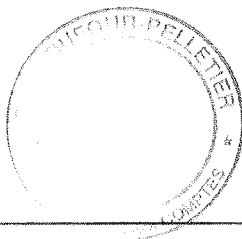
a) Référentiel d'audit

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

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

b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables sur la période du 01/01/2018 à la date de ce jour et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



SEMIS SA

Avenue Théodore Aubanel 13460 SAINTES MARIES DE LA MER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

3) JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

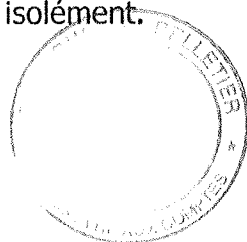
En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

Méthode d'amortissement : Concession de Port Gardian

Engin de levage de Bateaux, matériel renouvelé au cours de l'exercice 2015 : le matériel de levage a été amorti fiscalement sur la durée restant à courir de la concession, soit jusqu'au 31 décembre 2023 et non sur la durée de vie économique qui est supérieure (15 ans). Le différentiel est constaté par la constitution d'un amortissement dérogatoire. Compte tenu des reprises sur les années restant à courir jusqu'à la fin du contrat de concession de la provision pour renouvellement concernant cet engin l'incidence de ce supplément d'amortissement constaté en amortissement dérogatoire ajouté à l'amortissement non 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 fixée à 25 ans et les années restant à courir de la concession. La dotation aux amortissements dérogatoires représente une charge annuelle de 27 741 €. Le montant cumulé des amortissements dérogatoires est de 80943 € au 31/12/2018. 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 ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



SEMIS SA

Avenue Théodore Aubanel 13460 SAINTES MARIES DE LA MER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

4) VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale

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

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

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-37-3 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

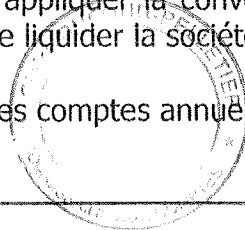
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par : le conseil d'administration.



SEMIS SA

Avenue Théodore Aubanel 13460 SAINTES MARIES DE LA MER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

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

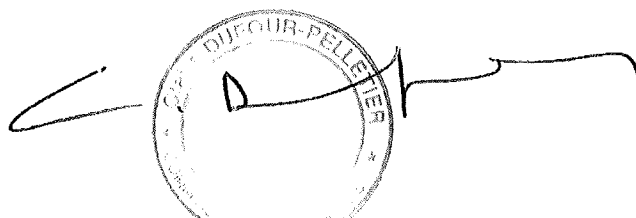
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à MARSEILLE le 7 juin 2019

**La Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix en Provence**

A handwritten signature in black ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text "C.P.E. DUFOR-PELLETIER" around its perimeter. The signature is a stylized, cursive script.

Claire DUFOR-PELLETIER

SEMIS SA

Avenue Théodore Aubanel 13460 SAINTES MARIES DE LA MER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

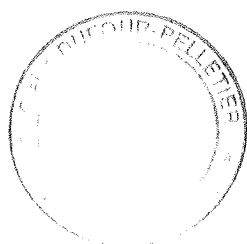
Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

- **il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;**
- **il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;**
- **il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.**



BILAN & COMPTE DE RESULTAT



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		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	64 968	48 505	16 463	19 763
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 044 268	353 418	690 850	749 988
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	11 734 161	8 238 182	3 495 979	3 133 500
	Immobilisations en cours	97 098		97 098	41 847
	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	551		551	545
	Prêts	142 543		142 543	142 215
	Autres immobilisations financières	2 130		2 130	1 446
TOTAL (II)		13 087 467	8 640 105	4 447 363	4 091 053
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	41 160		41 160	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	42 636		42 636	43 549
	Avances et Acomptes versés sur commandes	168 667		168 667	15 878
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	147 744	11 405	136 338	131 792
	Autres créances	522 942		522 942	366 634
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	419 931		419 931	417 063
	DISPONIBILITES	1 628 987		1 628 987	2 103 039
	Charges constatées d'avance	134 827		134 827	174 626
	TOTAL (III)	3 106 893	11 405	3 095 488	3 252 582
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		16 194 361	8 651 510	7 542 851	7 343 634
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				4 591	4 605
(3) dont créances à plus d'un an					62 946

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

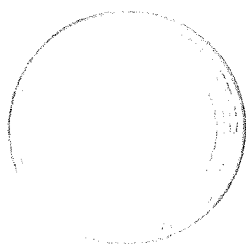
31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	628 000	628 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	62 800	62 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 777 877	3 375 229
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	456 698	427 768
	Subventions d'investissement	124 729	180 868
	Provisions réglementées	118 594	80 593
	Total des capitaux propres	5 168 700	4 755 259
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	120 000	120 000
	Provisions pour charges	155 352	167 632
	Total des provisions	275 352	287 632
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	822 624	1 037 332
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	35 498	40 945
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	433 338	492 473
	Dettes fiscales et sociales	610 256	637 190
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	107 592	28 949
	Autres dettes	57 040	63 853
	Produits constatés d'avance (1)	32 451	
	Total des dettes	2 098 799	2 300 744
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 542 851	7 343 634
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	456 698,46	427 768,13
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 705 123	1 724 199
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 435	1 491

Compte de Résultat

		31/12/2018		31/12/2017	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	526 815	7,16	276 094	3,84
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	6 834 952	92,84	6 921 843	96,16
	Montant net du chiffre d'affaires	7 361 767	100,00	7 197 937	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée	34 821	0,47	28 597	0,40
	Subventions d'exploitation	1 678	0,02	37 203	0,52
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	432 850	5,88	424 610	5,90
	Autres produits	3 865	0,05	4 108	0,06
Total des produits d'exploitation		7 834 981	106,43	7 692 455	106,87
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	418 404	5,68	241 664	3,36
	Variation de stock	912	0,01	(9 854)	-0,14
	Achats de matières et autres approvisionnements	70 290	0,95		
	Variation de stock	(41 160)	-0,56		
	Autres achats et charges externes	2 263 318	30,74	2 575 593	35,78
	Impôts, taxes et versements assimilés	196 678	2,67	280 951	3,90
	Salaires et traitements	2 323 478	31,56	2 105 506	29,25
	Charges sociales du personnel	912 822	12,40	807 749	11,22
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	752 499	10,22	667 686	9,28
	Autres charges	169 816	2,31	173 449	2,41
	Total des charges d'exploitation	7 067 058	96,00	6 842 744	95,07
RESULTAT D'EXPLOITATION		767 922	10,43	849 711	11,80
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)	4 498	0,06	7 881	0,11
	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		4 498	0,06	7 881	0,11
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	19 363	0,26	26 018	0,36
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		19 363	0,26	26 018	0,36
RESULTAT FINANCIER		(14 865)	-0,20	(18 137)	-0,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		753 057	10,23	831 574	11,55
Total des produits exceptionnels		152 044	2,07	62 500	0,87
Total des charges exceptionnelles		79 545	1,08	43 452	0,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL		72 499	0,98	19 048	0,26
PARTICIPATION DES SALAIRES		238 022	3,23	247 665	3,44
IMPOTS SUR LES BENEFICES		130 836	1,78	175 189	2,43
TOTAL DES PRODUITS		7 991 522	108,55	7 762 837	107,85
TOTAL DES CHARGES		7 534 824	102,35	7 335 069	101,91
RESULTAT DE L'EXERCICE		456 698	6,20	427 768	5,94

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 **7 542 851** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 991 522** euros et un total **charges** de **7 534 824** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **456 698** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.
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 **31/12/2018** est de 37 651 €.

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, ni quant à la nature, ni quant au montant de l'indemnisation en fin de concession, une position de prudence a été adoptée pour l'arrêté des comptes de l'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 concession du Port.

ANNEXE - Elément I

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au **31/12/2018** est de 80 943 €

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

Pontons

La provision pour renouvellement des pontons constituée à la clôture de l'exercice est basée sur une réfection de 160 mètres de pontons, avec un coût différentiel de 100 €/mètre.

La réfection du ponton K au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018 a permis de constater un différentiel de coût de remplacement de l'ordre de 165 €/mètre.

Par ailleurs, les services techniques ont indiqué un remplacement prévisible de 312 mètres avant la fin de la concession.

Le coût global à provisionner sur la durée restant de la concession est de 52 470 €

La provision cumulée constatée au 31 décembre 2018 est suffisante.

La dotation à constater à partir de l'exercice 2019 sera de 8 745 € par année, en lieu et place de la dotation actuelle de 1 454 €

Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours concernent les aménagements en cours qui seront mis en service en 2019

Le montant du poste s'élève à : 97 098 € au **31/12/2018**

Il concerne :

-Espace Loisirs Le Clos :	3 532 €
-Mobile Home vue Mer Le Cls :	75 070 €
-Local Poubelles Brise	3 981 €
-Yrd	5 712 €
-Travaux Divers	895 €
-Chalet Clos :	60 €
-Projet Camping 2 La Brise :	7 848 €

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 31/12/2018 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 : 120 000 €

Une provision pour risque figure au bilan au 31/12/2018 pour un montant de 120 000 € .

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 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 (contrat IFC N11 9268578), et 97 000 € au 31 décembre 2017.

Les fonds placés ont servi à la couverture des IFC versées aux salariés durant la période écoulée.

La valeur acquise des fonds placés au 31/12/2018 est de 301 007 € .

Crédit d'impôt Compétivité Emploi

La société a bénéficié d'un Crédit d'Impôt Compétivité Emploi (C.I.C.E) à hauteur de 116 719 € .

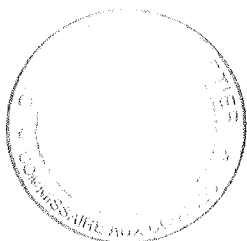
ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

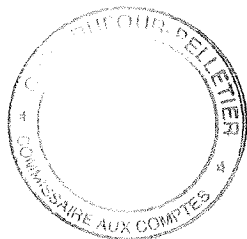
Le CICE de l'exercice précédent a permis de financer des investissements et des formations à destination du personnel de la SEMIS.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	61 343		3 625			64 968
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 343		3 625			64 968
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	90 709					90 709
	sur sol d'autrui	953 559					953 559
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	5 616 651		704 507		24 870	6 296 288
	Matériel de transport	342 282		46 267		5 234	383 315
	Matériel de bureau, mobilier	154 005		247 679		224 900	176 784
	Emballages récupérables et divers	4 878 639		60 903		61 768	4 877 774
	Immobilisations corporelles en cours	41 847		354 221	298 970		97 098
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 077 692		1 413 577	298 970	316 773	12 875 526	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	986					986
	Autres participations	762					762
	Autres titres immobilisés	545		6			551
	Prêts et autres immobilisations financières	143 661		10 327		9 315	144 673
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	145 955		10 333		9 315	146 973
TOTAL		12 284 990		1 427 535	298 970	326 087	13 087 467



ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	41 580	6 925		48 505
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 580	6 925		48 505
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	23 898	3 629		27 527
	sur sol d'autrui	270 382	55 509		325 891
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 888 053	253 109	24 870	4 116 292
	Matériel de transport	310 030	19 269	5 234	324 066
	Matériel de bureau, mobilier	118 591	226 707	207 473	137 825
	Emballages récupérables et divers	3 541 403	173 080	54 483	3 660 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 152 357	731 304	292 061	8 591 600
TOTAL		8 193 937	738 229	292 061	8 640 105

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							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers	111 723						111 723
TOTAL IMMOB CORPORELLES	111 723						111 723
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	111 723						111 723
TOTAL GENERAL NON VENTILE	111 723						111 723

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	80 593	38 001		118 594
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	80 593	38 001		118 594
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	120 000			120 000
	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	167 632	2 865	15 145	155 352
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	287 632	2 865	15 145	275 352
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	12 531	11 405	12 531	11 405
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	12 531	11 405	12 531	11 405
TOTAL GENERAL		380 756	52 271	27 675	405 352

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

14 270

27 675

38 001

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	762		762
	Prêts (1) (2)	142 543	4 591	137 952
	Autres immobilisations financières	2 130		2 130
	Clients douteux ou litigieux	12 618	12 618	
	Autres créances clients	135 125	135 125	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 758	7 758	
	Impôts sur les bénéfices	186 704	186 704	
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 987	57 987	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	48 083	48 083	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	222 409	222 409	
	Charges constatées d'avances	134 827	134 827	
	TOTAL DES CREANCES	950 947	810 103	140 844
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	9 327		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	8 999		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2018	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)	3 435	3 435		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	819 188	461 011	358 178	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	433 338	433 338		
	Personnel et comptes rattachés	316 388	316 388		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	225 744	225 744		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 901	6 901		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	61 220	61 220		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	107 592	107 592		
	Groupe et associés (2)	3	3		
	Autres dettes	57 040	57 040		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	32 451	32 451		
	TOTAL DES DETTES	2 063 300	1 705 123	358 178	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	345 000			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	559 790			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2018	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

	31/12/2018	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

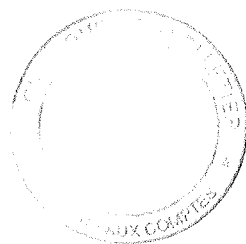
ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		128 190
Autres créances clients		27 135
<i>Clients - factures à établir</i>	5 696	
<i>Clients F.A.E. Alizée Port</i>	10 101	
<i>Clients F.A.E. Brise</i>	2 920	
<i>Clients FAE Alizee Voile</i>	70	
<i>Clients FAE Eseason Clos</i>	8 348	
Autres créances		101 055
<i>Fournisseurs Avoirs à recevoir</i>	21 190	
<i>IJSS. A Recevoir</i>	1 387	
<i>Charges sociales à régulariser</i>	4 934	
<i>IPSEC à recevoir</i>	1 437	
<i>Subventions à recevoir</i>	48 083	
<i>Produits à Recevoir</i>	23 884	
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	140	



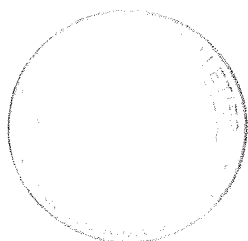
ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		622 986
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 291
<i>Int.courus s/emp.aup.etabl.cr</i>	2 856	
<i>Intérêts à payer</i>	3 435	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		87 634
<i>Fournisseurs -fres non parvenu</i>	87 634	
Dettes fiscales et sociales		463 674
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	143 838	
<i>Dettes provis. pr partic. sala</i>	50 021	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	119 631	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	74 849	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	11 084	
<i>CET Charges sociales à payer.</i>	6 804	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	57 447	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		14 201
<i>Fourn. Immob - Fact non parv.</i>	14 201	
Autres dettes		51 186
<i>Clients Avoirs à Etablir</i>	22 122	
<i>Cltlients A.A.E Port</i>	6 681	
<i>Clients A.A.E Clos</i>	11 261	
<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

31/12/2018

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

134 827

32 451

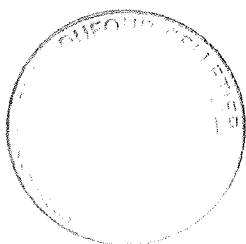
Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

134 827

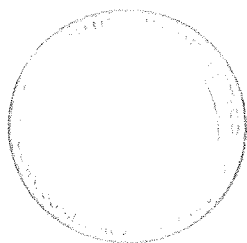
32 451



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	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

31/12/2018

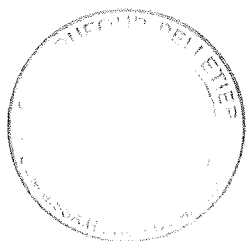
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		7 361 767
Ventes de marchandises		526 815
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	32 506	
<i>TN Vente Diverse</i>	55 589	
<i>TN Carburant</i>	168 536	
<i>Exo Carburant</i>	131 986	
<i>5.5 Ventes</i>	156 657	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(18 459)	
Production vendue Services		6 834 952
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 603 390	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	35 485	
<i>5.5 Prestations</i>	30 467	
<i>TR Prestations</i>	216 898	
<i>TN Prestations</i>	1 371 395	
<i>Exo Prestations</i>	19 933	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	23 148	
<i>TN Commissions Reçues</i>	6 679	
<i>TN Locations</i>	42 218	
<i>Exo Autres Produits</i>	609	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 415 587	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	70 882	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	(1 738)	
Chiffre d'affaires par marché géographique		7 361 767
Chiffre d'affaires FRANCE		7 361 767
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	32 506	
<i>TN Vente Diverse</i>	55 589	
<i>TN Carburant</i>	168 536	
<i>Exo Carburant</i>	131 986	
<i>5.5 Ventes</i>	156 657	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(18 459)	
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 603 390	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	35 485	
<i>5.5 Prestations</i>	30 467	
<i>TR Prestations</i>	216 898	
<i>TN Prestations</i>	1 371 395	
<i>Exo Prestations</i>	19 933	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	23 148	
<i>TN Commissions Reçues</i>	6 679	
<i>TN Locations</i>	42 218	
<i>Exo Autres Produits</i>	609	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 415 587	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	70 882	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	(1 738)	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		753 057	180 902	572 155
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(165 523)	(49 533)	(115 990)
RESULTAT COMPTABLE		587 534	131 369	456 165

(1) après retraitements fiscaux.



ANNEXE - Elément 7

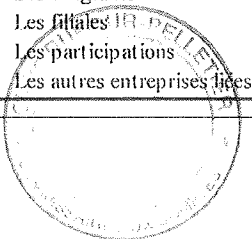
Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2018
VALEUR D'ORIGINE				3 552 303		3 552 303
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			2 222 891		2 222 891
	Dotation exercice			384 326		384 326
	TOTAL			2 607 217		2 607 217
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			3 230 883		3 230 883
	Redevances Exercice			278 931		278 931
	TOTAL			3 509 814		3 509 814
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			185 297		185 297
	entre 1 et 5 ans			125 806		125 806
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			311 103		311 103
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			4 188		4 188
	entre 1 et 5 ans			8 044		8 044
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			12 232		12 232
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				278 931		278 931

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements 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			

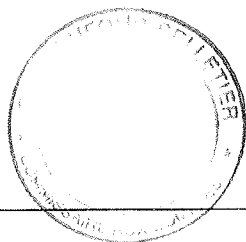


ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

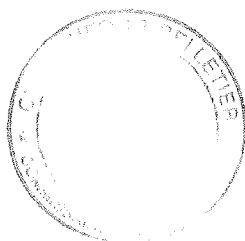
Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2018
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2011	400 000	91 303
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2014	400 000	
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2016	400 000	151 407
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2017	396 342	198 691
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2018	345 000	280 732
EMPRUNT	NEANT	CEPAC 2015	400 000	51 302
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2010	370 000	42 897
		TOTAL	2 711 342	816 332



ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
	Professions intermédiaires		11	
	Employés		40	
	Ouvriers		12	
	TOTAL		70	

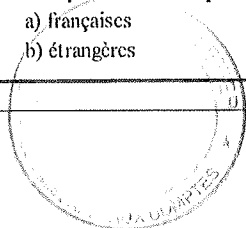


ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
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					

NEANT



ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des produits exceptionnels		152 044
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>Aut.prod.exc./prod.gest. TN</i>	83	83
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Prod. cess. actif TN</i> <i>Quote-parts subv. invest. vire a</i>	130 883 21 077	151 961
Total des charges exceptionnelles		79 545
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Autres charges except.s/op.de</i>	16 521	16 521
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>Valeurs compt.nette éléments c</i>	25 023	25 023
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>Dot. Amort. Dérogatoires</i>	38 001	38 001
Résultat exceptionnel		72 499

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2018

REMBOURSEMENT AGEFOS	3 148
AVANTAGES EN NATURE (SALAIRES)	31 563
DIVERS	794
CONVENTION O.T.S.I (SALAIRES ET CHARGES)	323 159
INDEMNITES JOURNALIERES	15 062
REMBOURSEMENT ASSURANCES	9 243
REMBOURSEMENT IFC	13 819
REMBOURSEMENT PARTICIPATION SALON	8 386
TOTAL	405 175

