



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 01314

Numéro SIREN : 430 130 393

Nom ou dénomination : ODICEO

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2017 sous le numéro de dépôt B2017/007109

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/007109**
n°de gestion : **2000B01314**
n°SIREN : **430 130 393 RCS Lyon**

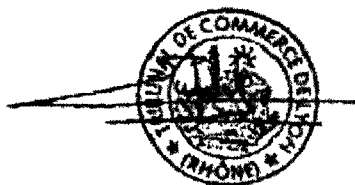
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 15/03/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ODICEO - Société anonyme à directoire et conseil de surveillance
115 boulevard Bataille de Stalingrad 69100 Villeurbanne -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4842208

7104

ODICEO

SA ODICEO

Page :

2

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2016			30/09/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	92 282	83 324	8 958	23 512
	Fonds commercial (1)	3 153 465		3 153 465	3 153 465
	Autres immobilisations incorporelles	37 747	1 631	36 116	31 899
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	214 274	62 096	152 178	463
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	527 274	416 801	110 473	116 333
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	393 248	84 000	309 248	309 100
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	86 279		86 279	77 173
	TOTAL (II)	4 504 570	647 852	3 856 718	3 711 946
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	193 087		193 087	157 034
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 056 412	152 751	2 903 662	3 121 185
	Autres créances	351 720		351 720	175 102
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	24 274	474	23 800	23 800
	DISPONIBILITES	530 311		530 311	448 985
	Charges constatées d'avance	105 200		105 200	207 376
	TOTAL (III)	4 261 004	153 225	4 107 780	4 133 482
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 765 575	801 077	7 964 498	7 845 427

(1) dont droit au bail

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

86 279

(3) dont créances à plus d'un an

139 882

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2016

30/09/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	275 000	275 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	125 000	125 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	27 500	27 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 992 220	1 621 983
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	573 079	550 237
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 992 799	2 599 720
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	290 610	304 670
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	290 610	304 670
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	543 281	573 931
	Emprunts et dettes financières divers	30 475	193 055
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 270	312 086
	Dettes fiscales et sociales	2 553 095	2 476 021
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 145	40 127
	Produits constatés d'avance (1)	1 387 823	1 345 817
	Total des dettes	4 681 089	4 941 037
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 964 498	7 845 427

Résultat de l'exercice exprimé en centimes

573 078,98

550 237,21

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 359 588

4 624 961

(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

1 170

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2016

30/09/2015

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	10 566 084	172 543	10 738 627	10 203 633
	Montant net du chiffre d'affaires	10 566 084	172 543	10 738 627	10 203 633
	Production stockée			36 053	(9 719)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 067	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			228 883	341 976
	Autres produits			895	(2 155)
	Total des produits d'exploitation (1)			11 006 525	10 533 736
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 189 689	2 201 991
	Impôts, taxes et versements assimilés			413 727	336 669
	Salaires et traitements			5 044 872	4 514 277
	Charges sociales du personnel			2 227 066	2 172 119
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			94 816	83 266
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			38 668	35 923
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			120 894	304 670
	Autres charges			11 952	60 569
	Total des charges d'exploitation (2)			10 141 684	9 709 484
RESULTAT D'EXPLOITATION				864 841	824 253

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2016

30/09/2015

RESULTAT D'EXPLOITATION		864 841	824 253
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	10 000	10 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	(102)	129
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		26 000
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		9 898	36 129
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	13 465	10 370
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		13 465	10 370
RESULTAT FINANCIER		(3 567)	25 759
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		861 273	850 012
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 734	610
	Sur opérations en capital		250
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	10 734	860
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	30 000	637
	Sur opérations en capital	5 982	13 739
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 086
	Total des charges exceptionnelles	35 982	15 463
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(25 248)	(14 603)
PARTICIPATION DES SALARIES		81 632	99 622
IMPOTS SUR LES BENEFICES		181 314	185 550
TOTAL DES PRODUITS		11 027 157	10 570 725
TOTAL DES CHARGES		10 454 078	10 020 488
RESULTAT DE L'EXERCICE		573 079	550 237

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

10 000

5 106

10 000

4 544

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Ecart		%
CHIFFRE D'AFFAIRES	10 738 627	100,00	10 203 633	100,00	534 994		5,24
Ventes de marchandises							
- Achats de marchandises							
- Variation stocks de marchandises							
MARGE COMMERCIALE (a)							
Production vendue	10 738 627	100,00	10 203 633	100,00	534 994		5,24
+ Variation production stockée	36 053	0,34	(9 719)	-0,10	45 772		-470,95
+ Production immobilisée							
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 774 680	100,34	10 193 914	99,90	580 766		5,70
- Achats stockés approvisionnement							
- Variation des stocks et approvisionnement							
- Achats de sous-traitance directe	235 962	2,19	309 593	3,04	(73 631)		-23,78
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	10 538 717	97,81	9 884 321	96,96	654 396		6,62
MARGES (Commerciale + Production)	10 538 717	98,14	9 884 321	96,87	654 396		6,62
- Achats non stockés (c)	109 666	1,02	88 479	0,87	21 187		23,95
- Autres charges externes (c)	1 844 060	17,17	1 803 918	17,68	40 142		2,23
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	8 584 991	79,94	7 991 924	78,32	593 068		7,42
+ Subventions d'exploitation	2 067	0,02			2 067		
- Impôts, taxes sur rémunérations	249 315	2,32	149 541	1,47	99 774		66,72
- Autres impôts et taxes	164 412	1,53	187 128	1,83	(22 716)		-12,14
- Salaires et traitements	5 044 872	46,98	4 514 277	44,24	530 595		11,75
- Charges sociales	2 227 066	20,74	2 172 119	21,29	54 947		2,53
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	901 393	8,39	968 858	9,50	(67 465)		-6,96
+ Reprises sur amortissements et provisions	137 698	1,28	305 768	3,00	(168 070)		-54,97
+ Autres produits d'exploitation	895	0,01	(2 155)	-0,02	3 050		-141,56
+ Transfert de charges d'exploitation	91 184	0,85	36 208	0,35	54 976		151,83
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	254 379	2,37	423 859	4,15	(169 480)		-39,98
- Autres charges de gestion courante	11 952	0,11	60 569	0,59	(48 617)		-80,27
RESULTAT EXPLOITATION	864 841	8,05	824 253	8,08	40 588		4,92
Bénéfice-perte sur opérations en commun							
+ Produits financiers	9 898	0,09	36 129	0,35	(26 231)		-72,60
- Charges financières	13 465	0,13	10 370	0,10	3 096		29,85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	861 273	8,02	850 012	8,33	11 261		1,32
Produits exceptionnels	10 734	0,10	860	0,01	9 874		N/S
- Charges exceptionnelles	35 982	0,34	15 463	0,15	20 519		132,70
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(25 248)	-0,24	(14 603)	-0,14	(10 646)		72,90
- Participation des salariés	81 632	0,76	99 622	0,98	(17 990)		-18,06
- Impôts sur les bénéfices	181 314	1,69	185 550	1,82	(4 236)		-2,28
RESULTAT DE L'EXERCICE	573 079	5,34	550 237	5,39	22 842		4,15

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 **7 964 498** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 11 027 157** euros et un total **charges de 10 454 078** euros, dégageant ainsi un **résultat de 573 079** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2015** et finit le **30/09/2016**.
Il a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent clos le **30/09/2015** avait une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

NA

Règles générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux ou à leur coût de production.

Les malis de fusion issus des fusions des années antérieures et figurant au bilan ont été affectés aux fonds de commerce ; les fonds de commerce ont fait l'objet d'une analyse basée sur le CA généré et communément admise dans la profession. Ce test n'a à ce jour pas mis en évidence de perte de valeur au 30/09/2016.

La société ODICEO a procédé le 21 décembre 2015 à l'acquisition de l'usufruit de 99 parts sociale de la SCI DAPHNIS pour une durée expirant le 31 décembre 2033. La valeur de l'usufruit a été constituée par actualisation du flux des revenus futurs perçus pendant la durée de l'usufruit.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|--|--|
| * Concessions, logiciels et brevets : | 12 mois |
| * Autres immobilisations incorporelles : | 18 ans (usufruit temporaire de parts sociales) |
| * Matériel et outillage : | 3 à 4 ans |
| * Agencements : | 8 à 10 ans |
| * Matériel de transport : | 4 à 5 ans |
| * Matériel de bureau et informatique : | 3 à 4 ans |
| * Mobilier : | 4 à 5 ans |

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.

Immobilisations financières

La valeur des titres de participation ainsi que des autres titres immobilisés est constituée par le prix d'acquisition.

Une dépréciation est éventuellement constituée lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure au prix d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage pour l'entreprise ;

Elle est déterminée, selon les caractéristiques propres à chaque filiale, par rapport aux capitaux propres de la filiale.

Stocks et en cours

Les encours de production sont déterminés en fonction de l'avancement des dossiers et valorisés au prix de vente diminué d'une réfaction de 45% ; une analyse de chaque dossier est réalisée afin de déterminer ou non l'opportunité d'une provision.

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.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

La convention collective appliquée est celle des Experts Comptables et Commissaires aux Comptes .

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.5 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : turnover moyen
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2012

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Parallèlement, l'entreprise a souscrit un contrat d'assurance collective auprès d'un organisme extérieur légalement agréé à cet effet.

Le montant des versements pris en charge sur l'exercice est de 30 000 € .

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous-compte 645 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation d'un crédit d'impôt pour un montant de **133 926 euros**.

Le crédit d'impôt de l'année **2015** a été notamment affecté au renforcement du fonds de roulement et au soutien des efforts en matière d'investissements, d'innovation, de formation et de prospection de nouveaux marchés.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 274 846		8 648			3 283 494
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 274 846		8 648			3 283 494
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	48 551		165 724			214 274
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	140 876		18 356			159 232
	Matériel de transport	44 913					44 913
	Matériel de bureau, mobilier	337 552		37 607		52 029	323 129
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	571 891		221 687		52 029	741 548
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	393 100		148			393 248
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	77 173		9 460		354	86 279
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	470 274		9 608		354	479 528
TOTAL		4 317 011		239 943		52 383	4 504 570

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	65 970	18 985		84 955
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	65 970	18 985		84 955
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	48 087	14 009		62 096
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	120 116	9 790		129 906
	Matériel de transport	44 318	595		44 913
	Matériel de bureau, mobilier	242 573	51 438	52 030	241 981
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	455 095	75 831	52 030	478 897
TOTAL		521 065	94 817	52 030	563 852

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	304 670	120 894	134 954	290 610
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		304 670	120 894	134 954	290 610
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	84 000			84 000
	Sur stocks et en-cours	116 826	38 668	2 744	152 751
	Sur comptes clients	474			474
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	201 301	38 668	2 744	237 225
TOTAL GENERAL		505 971	159 562	137 698	527 835

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

159 562 137 698

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	86 279	86 279	
	Clients douteux ou litigieux	182 998	182 998	
	Autres créances clients	2 873 414	2 873 414	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 056	2 056	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	163 263	163 263	
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 970	23 970	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	102 017	102 017	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	60 415	60 415	
	Charges constatées d'avances	105 200	105 200	
	TOTAL DES CREANCES	3 599 612	3 599 612	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2016	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	543 281	221 780	321 501	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	151 270	151 270		
	Personnel et comptes rattachés	949 222	949 222		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	756 656	756 656		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	622 385	622 385		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	224 831	224 831		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	30 475	30 475		
	Autres dettes	15 145	15 145		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 387 823	1 387 823		
	TOTAL DES DETTES	4 681 089	4 359 588	321 501	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		145 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		278 817			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Observations

Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	1 769 616	Clientèle
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 383 849	Malis de Fusion
TOTAL	3 153 465	

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 500,00	50,0000	275 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 500,00	50,0000	275 000,00

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Total des Produits à recevoir		468 222
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR VIL</i> <i>FACT A ETABLIR GROUPE</i>	<i>154 645</i>	366 205
	<i>211 560</i>	
Autres créances <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>102 017</i>	102 017

ANNEXE - Elément 6.11

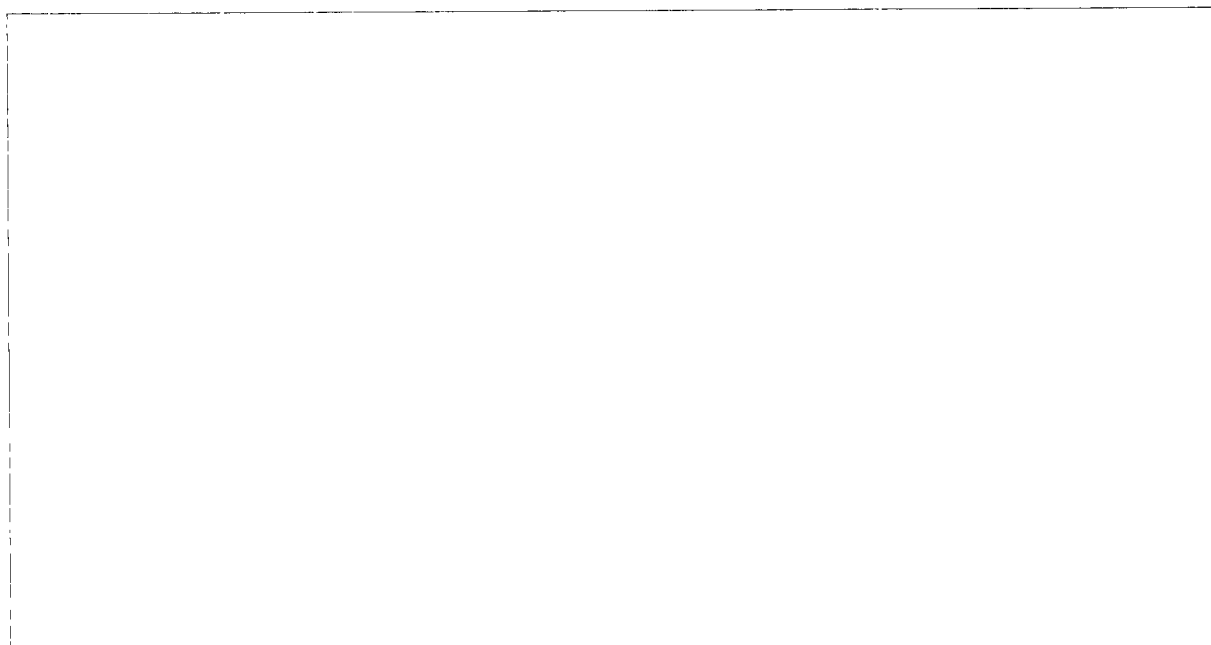
Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/09/2016
Total des Charges à payer		1 580 883
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 482
ICNE S/EMPRUNTS	1 482	
Emprunts et dettes financières divers		5 107
ASSOCIES / INTERETS COURUS	5 107	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		78 126
FOURN./ FACTURES NON PARVENUES	39 186	
FOURN. FACT. NON PARVENUES GRO	38 940	
Dettes fiscales et sociales		1 493 266
PERSONNEL / CONGES A PAYER	368 362	
PERSONNEL / PROV RTT	100 351	
PERSONNEL / AUTRES CHARGES A P	10 000	
PERSONNEL / FRAIS DEPLACEMENT	26 732	
PERSONNEL / PRIMES A PAYER	334 750	
INDEMNITES IJSS	2 711	
ORG SOCIAUX / CONGES A PAYER	189 033	
ORG SCX CS PROV RTT	51 098	
ORG SOC. AUTRES CHARGES A PAYE	18 024	
ORG SOCIAUX / PRIMES	167 375	
ETAT / AUTRES CHARGES A PAYER	19 476	
CAP / TAXE APPRENTISSAGE	32 412	
CAP / FORMATION PROFESSIONNELLE	123 777	
CAP / EFFORT CONSTRUCTION	42 166	
CAP / AUTRES CHARGES	7 000	
Autres dettes		2 903
CLIENTS RRR A ACCORDER	1 903	
JETONS DE PRESENCE A PAYER	1 000	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2016	30/09/2015	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 387 823	1 345 817	42 006	3,12
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	1 387 823	1 345 817	42 006	3,12



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2016	30/09/2015	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	105 200	207 376	(102 176)	-49,27
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	105 200	207 376	(102 176)	-49,27



Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2016
Emprunt 300k€	Nantissement des titres JNH & Expacom	Banque Martin Maurel	300 000	241 959
BAO 150 k€	Nantissement du fonds de commerce	Banque CIC Lyonnaise de B	150 000	100 000
Emprunt 150 k€	Nantissement du fonds de commerce ODICEO	Banque CIC Lyonnaise de ba	150 000	125 723
		TOTAL	600 000	467 682

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/09/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnité départ à la retraite			408 214	
			408 214	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			408 214	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Hypothèses de calcul de l'engagement retraite

Taux d'actualisation 2.08%

Revalorisation des salaires 1%

Départ volontaire à 65 ans

Table de mortalité INSEE 2012

Effectif moyen

		30/09/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		36	
	Professions intermédiaires			
	Employés		80	
	Ouvriers			
	TOTAL		116	

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2016

[illegible]

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		3 856 718	48,42	3 711 946	47,31	144 773	3,90
Concessions brevets et droits similaires		8 958	0,11	23 512	0,30	(14 554)	-61,90
2050000000	CONCESSIONS BREVETS LICENCES	89 482	1,12	89 482	1,14		
2050040000	CONCESS.BREVETS LICENCES BOURG	2 800	0,04			2 800	
2805000000	AMORT./ CONC.BREVETS LICENCES	(80 633)	-1,01	(65 970)	-0,84	(14 663)	-22,23
2805040000	AMORT CONC.BREVETS LICENCES BJ	(2 691)	-0,03			(2 691)	
Fonds Commercial		3 153 465	39,59	3 153 465	40,19		
2070000000	CLIENTELE VILLEURBANNE	1 043 412	13,10	540 429	6,89	502 983	93,07
2070040000	CLIENTELE BOURGOIN	453 109	5,69	42 410	0,54	410 699	968,41
2070050000	CLIENTELE GRENOBLE	361 000	4,53	361 000	4,60		
2070080000	CLIENTELE STC	1 045 944	13,13	575 777	7,34	470 167	81,66
2070090000	CLIENTELE ROMANS	250 000	3,14	250 000	3,19		
2071040000	MALI DE FUSION ODICEO BOURGOIN			410 699	5,23	(410 699)	-100,00
2071080000	MALI DE FUSION ODICEO ST CHAMO			470 167	5,99	(470 167)	-100,00
2071090000	MALI DE FUSION SOREX			502 983	6,41	(502 983)	-100,00
Autres immobilisations incorporelles		36 116	0,45	31 899	0,41	4 217	13,22
2080000000	AUTRES IMMO INCORP	37 747	0,47			37 747	
2320000000	IMMOBILISATION INCORP EN COURS			3 048	0,04	(3 048)	-100,00
2321000000	IMMOBILISATIONS EN COURS GBLE			28 851	0,37	(28 851)	-100,00
2808000000	Amort Autres Immo Incorp	(1 631)	-0,02			(1 631)	
Constructions		152 178	1,91	463	0,01	151 715	N/S
2145050000	AGCTS S/CONST SOL AUTRUI PEAGE	48 551	0,61	48 551	0,62		
2145090000	AGCTS S/CONST SOL AUTRUI GRENO	165 724	2,08			165 724	
2814505000	AMORT /INSTAL. ET AGENC PEAGE	(48 286)	-0,61	(48 087)	-0,61	(199)	-0,41
2814509000	Amort agemt sol autrui GRE	(13 810)	-0,17			(13 810)	
Autres immobilisations corporelles		110 473	1,39	116 333	1,48	(5 859)	-5,04
2181000000	INSTAL ' AGENCNT. AMENAG VILL	131 789	1,65	113 432	1,45	18 356	16,18
2181010000	INSTAL ' AGENCNT AMENAGNT RMS	1 692	0,02	1 692	0,02		
2181040000	INSTALLATION AGENCEMENTS BJ	5 415	0,07	5 415	0,07		
2181080000	AGENCEMENTS STC	20 336	0,26	20 336	0,26		
2182000000	MATERIEL DE TRANSPORT	44 913	0,56	44 913	0,57		
2183000000	MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	180 496	2,27	205 100	2,61	(24 604)	-12,00
2183020000	MAT BUREAU & INFORMATIQUE TALU	509	0,01	509	0,01		
2183040000	MAT BUREAU & INF BOURGOIN	9 288	0,12	8 633	0,11	654	7,58
2183050000	MAT BUREAU & INF PEAGE	750	0,01	750	0,01		
2183060000	MAT BUREAU & INF ROMANS	3 169	0,04	4 219	0,05	(1 051)	-24,90
2183080000	MAT BUREAU & INF STC	4 873	0,06	3 857	0,05	1 016	26,34
2183090000	MAT BUREAU ET INFORM GRE	5 457	0,07	6 457	0,08	(1 000)	-15,49
2184000000	MOBILIER VILLEURBANNE	56 555	0,71	47 118	0,60	9 437	20,03
2184040000	MOBILIER BOURGOIN	16 712	0,21	15 588	0,20	1 124	7,21
2184050000	MOBILIER SOREX PEAGE	10 521	0,13	10 521	0,13		
2184060000	MOBILIER SOREX ROMANS	3 014	0,04	3 014	0,04		
2184080000	MOBILIER STC	5 028	0,06	5 028	0,06		
2184090000	MOBILIER GRE	26 758	0,34	26 758	0,34		
2818100000	AMORT ' INSTAL AGENCNT VILLEUR	(107 473)	-1,35	(98 394)	-1,25	(9 079)	-9,23
2818104000	AMTS AGCTS ET INST BOURGOIN	(2 097)	-0,03	(1 386)	-0,02	(711)	-51,28
2818180000	AMORT AG CONS DIVERS STC	(20 336)	-0,26	(20 336)	-0,26		
2818200000	AMORT ' MATRIEL DE TRANSPORT	(44 913)	-0,56	(44 318)	-0,56	(595)	-1,34
2818300000	AMORT ' MAT BUREAU & INFORMATI	(127 432)	-1,60	(133 502)	-1,70	6 070	4,55
2818302000	AMORT MAT BUR & INFO TALUY	(509)	-0,01	(509)	-0,01		
2818304000	AMORT MAT BUR & INFO BOURGOIN	(7 081)	-0,09	(6 720)	-0,09	(361)	-5,37
2818306000	AMORT MAT BUR & INFO ROMANS	(2 928)	-0,04	(3 423)	-0,04	495	14,46
2818308000	AMORT MAT BUR & INFO STC	(3 903)	-0,05	(3 599)	-0,05	(304)	-8,46
2818309000	AMORT MAT BUR & INFO GRE	(5 397)	-0,07	(6 145)	-0,08	748	12,17

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
2818350000	AMORT.MAT BUR &INFO. PEAGE	(750)	-0,01	(750)	-0,01		
2818400000	AMORT. MOBILIER VILLEURBANNE	(40 775)	-0,51	(38 101)	-0,49	(2 674)	-7,02
2818404000	AMORT MOBILIER BJ	(15 670)	-0,20	(15 588)	-0,20	(82)	-0,53
2818405000	AMORT. MOBILIER PEAGE	(10 521)	-0,13	(10 521)	-0,13		
2818406000	AMORT. MOBILIER RMS	(3 014)	-0,04	(3 014)	-0,04		
2818408000	AMORT. MOBILIER STC	(3 993)	-0,05	(3 693)	-0,05	(300)	-8,12
2818409000	AMORT MOBILIER GRE	(20 008)	-0,25	(17 008)	-0,22	(3 000)	-17,64
Autres participations		309 248	3,88	309 100	3,94	148	0,05
2611400000	TITRES OEI	110 000	1,38	110 000	1,40		
2611410000	Titres JNH & Expacom	282 136	3,54	282 100	3,60	36	0,01
2611420000	Titres SCI DAPHNIS	110				110	
2612000000	AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	1 002	0,01	1 000	0,01	2	0,22
2961000000	PROVISIONS DEPRECIATION TITRES	(84 000)	-1,05	(84 000)	-1,07		
Autres immobilisations financières		86 279	1,08	77 173	0,98	9 106	11,80
2750200000	CAUTION DAPHNIS GRENOBLE	7 000	0,09			7 000	
2751000000	DEPOTS VERSES	42 841	0,54	43 020	0,55	(178)	-0,41
2751010000	CAUTION 6EME VILLEURBANNE	5 861	0,07	5 885	0,08	(24)	-0,41
2751040000	CAUTION GALILEO BOURGOIN	8 078	0,10	8 158	0,10	(79)	-0,97
2751080000	DEPOT ET CAUTION STC	16 766	0,21	16 838	0,21	(72)	-0,43
2752000000	DEPOT ET CAUTION ST ETIENNE	2 385	0,03			2 385	
2755000000	CAUTIONNEMENTS VERSES	75				75	
2755090000	CAUTION VERSEES PEAGE	3 273	0,04	3 273	0,04		
TOTAL III - Actif Circulant NET		4 107 780	51,58	4 133 482	52,69	(25 702)	-0,62
En-cours de production de services		193 087	2,42	157 034	2,00	36 053	22,96
3451000000	PRESTATIONS DE SERVICES EN COU	193 087	2,42	157 034	2,00	36 053	22,96
Créances clients et comptes rattachés		2 903 662	36,46	3 121 185	39,78	(217 524)	-6,97
041D BJA	CLIENTS BOURGOIN	181 862	2,28	163 320	2,08	18 542	11,35
041D CAC	CLIENTS CAC VILLEURBANNE	469 329	5,89	629 137	8,02	(159 808)	-25,40
041D EXPORT	CLIENT EXPORTATION	33 860	0,43			33 860	
041D GBL	CLIENTS GRENOBLE	106 290	1,33	96 120	1,23	10 170	10,58
041D INTERCO	Clients interco	10 000	0,13	148 557	1,89	(138 557)	-93,27
041D PGE	CLIENTS PEAGE	49 196	0,62	51 802	0,66	(2 606)	-5,03
041D RMS	CLIENTS ROMANS	115 395	1,45	161 488	2,06	(46 092)	-28,54
041D STC	CLIENTS SAINT CHAMOND	392 799	4,93	390 493	4,98	2 307	0,59
041D TDP	CLIENTS TOUR DU PIN	816	0,01	816	0,01		
041D VIL	CLIENTS VILLEURBANNE	1 147 661	14,41	1 295 462	16,51	(147 801)	-11,41
4160000000	CLIENTS DOUTEUX VILLEURBANNE	106 022	1,33	82 133	1,05	23 889	29,09
4163000000	CLIENTS DOUTEUX BOURGOIN JALL	17 677	0,22	9 537	0,12	8 140	85,35
4164000000	CLIENTS DTX ROMANS	34 689	0,44	25 620	0,33	9 069	35,40
4165000000	CLIENTS DOUTEUX PEAGE	2 750	0,03	4 544	0,06	(1 794)	-39,48
4166000000	CLIENTS DOUTEUX ST CHAMOND	14 544	0,18	14 544	0,19		
4167000000	CLIENTS DOUTEUX GRENOBLE	7 317	0,09	3 505	0,04	3 812	108,77
4181000000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR VIL	154 645	1,94	50 532	0,64	104 113	206,03
4181110000	FACT A ETABLIR GROUPE	211 560	2,66	110 404	1,41	101 156	91,62
4910000000	PROV DEPRE.CLIENTS VILL	(104 500)	-1,31	(68 576)	-0,87	(35 924)	-52,39
4910030000	PROV DEPRE.CLIENTS BJ	(7 974)	-0,10	(7 974)	-0,10		
4910040000	PROV DEPRE CLIENTS ROMANS	(21 390)	-0,27	(21 390)	-0,27		
4910050000	PROV DEPRE CLIENTS PEAGE	(3 796)	-0,05	(3 796)	-0,05		
4910060000	PROV DEPRE CLIENTS STC	(12 160)	-0,15	(12 160)	-0,15		
4910070000	PROV DEPRE CLIENTS GRFNOBLF	(2 930)	-0,04	(2 930)	-0,04		
Autres créances		351 720	4,42	175 102	2,23	176 619	100,87
040D	Collectif fournisseurs debiteurs	9 511	0,12	8 649	0,11	862	9,97
4251000000	AVANCES & SALAIRE FRAIS DEP	2 056	0,03	34		2 022	VS
4440000000	ETAT IMPOTS S BENEFICES	163 263	2,05	3 093	0,04	160 170	VS
4456200000	ETAT TVA SUR IMMOBILISATIONS			4 770	0,06	(4 770)	-100,00

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
4456600000	ETAT / TVA AUR AUTRES BIENS ET	16 002	0,20	30 547	0,39	(14 545)	-47,62
4456660000	TVA DED / ACQUISITION INTRACOM	277				277	
4458600000	ETAT / TVA S/FACT NON PARVENUE	7 691	0,10	11 640	0,15	(3 949)	-33,93
4487000000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	102 017	1,28	101 920	1,30	97	0,09
4670000000	TICKETS RESTAURANT	50 904	0,64			50 904	
4687000000	DEB ET CRED DIVERS / PRODUITS			14 448	0,18	(14 448)	-100,00
Valeurs mobilières de placement		23 800	0,30	23 800	0,30		
5081000000	AUTRES VALEURS MOBILIERES	24 274	0,30	24 274	0,31		
5908000000	PROVISION DEPRECIATION VMP	(474)	-0,01	(474)	-0,01		
Disponibilités		530 311	6,66	448 985	5,72	81 325	18,11
5120000000	CIC LB / LYON	178 412	2,24	245 159	3,12	(66 747)	-27,23
5121000000	HSBC LYON	258 475	3,25	74 902	0,95	183 574	245,09
5122000000	MARTIN MAUREL / LYON	85 606	1,07	115 501	1,47	(29 895)	-25,88
5122100000	CAISSE D EPARGNE / LYON	341		1 034	0,01	(694)	-67,08
5122110000	BANQUE POPULAIRE / LYON	290		772	0,01	(482)	-62,44
5122120000	CREDIT AGRICOLE / LYON	454	0,01	1 653	0,02	(1 199)	-72,55
5122130000	CREDIT MUTUEL / LYON	881	0,01	343		538	156,92
5122140000	CREDIT COOPERATIF / LYON	621	0,01	596	0,01	25	4,19
5123110000	LCL / LYON	287		324		(37)	-11,35
5123130000	BRA / ROMANS	442	0,01	525	0,01	(83)	-15,80
5123150000	BP / SOREX	596	0,01	181		415	229,04
5123160000	CREDIT AGRICOLE / ROMANS	947	0,01	587	0,01	360	61,34
5124210000	SOCIETE GENERALE ODICEO STC	244		3 270	0,04	(3 027)	-92,55
5124400000	CA / ST CHAMOND	256		291		(35)	-12,04
5124800000	BNP / BOURGOIN	1 004	0,01	856	0,01	148	17,23
5124910000	CCPOSTE BOURGOIN	239		431	0,01	(192)	-44,58
5310000000	CAISSE / LYON	68		345		(277)	-80,22
5311000000	CAISSE / BOURGOIN	106		743	0,01	(637)	-85,69
5312000000	CAISSE STC	1 034	0,01	1 464	0,02	(429)	-29,32
5313000000	CAISSE GRENOBLE	7		7			
Charges constatées d'avance		105 200	1,32	207 376	2,64	(102 176)	-49,27
4860000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	105 200	1,32	207 376	2,64	(102 176)	-49,27
TOTAL DU BILAN ACTIF		7 964 498	100,00	7 845 427	100,00	119 070	1,52

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		2 992 799	37,58	2 599 720	33,14	393 079	15,12
Capital Social ou individuel		275 000	3,45	275 000	3,51		
1013200000	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	275 000	3,45	275 000	3,51		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		125 000	1,57	125 000	1,59		
1041000000	PRIMES D'EMISSION	125 000	1,57	125 000	1,59		
Réserve légale		27 500	0,35	27 500	0,35		
1061100000	RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	27 500	0,35	27 500	0,35		
Autres réserves		1 992 220	25,01	1 621 983	20,67	370 237	22,83
1068800000	RESERVES DIVERSES	1 992 220	25,01	1 621 983	20,67	370 237	22,83
Résultat de l'exercice		573 079	7,20	550 237	7,01	22 842	4,15
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions		290 610	3,65	304 670	3,88	(14 060)	-4,61
Provisions pour risques		290 610	3,65	304 670	3,88	(14 060)	-4,61
1516000000	Provision pour PAT	23 100	0,29			23 100	
1518000000	AUTRES PROV.RISQUES	5 400	0,07			5 400	
1518010000	PROVISIONS SUR RISQUES CLIENTS	262 110	3,29	304 670	3,88	(42 560)	-13,97
TOTAL IV - Total des dettes		4 681 089	58,77	4 941 037	62,98	(259 949)	-5,26
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		543 281	6,82	573 931	7,32	(30 650)	-5,34
1641100000	PRET CIC - TRAVAUX GBLE n°14	125 723	1,58			125 723	
1641300000	BILLET A ORDRE CIC LB (GBL)	100 000	1,26	150 000	1,91	(50 000)	-33,33
1641320000	EMPRT CIC - INFORMATIQUE n°13	74 117	0,93	120 617	1,54	(46 500)	-38,55
1641330000	EMPRUNT BMM - CAC JNH	241 959	3,04	300 000	3,82	(58 041)	-19,35
1688400000	ICNE S/EMPRUNTS	1 482	0,02	2 145	0,03	(663)	-30,90
5198000000	Frais bancaires à payer			1 170	0,01	(1 170)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers		30 475	0,38	193 055	2,46	(162 580)	-84,21
4551550000	C/C HOI			149 785	1,91	(149 785)	-100,00
4551700000	C/C P.GRAFMAYER			42		(42)	-100,00
4551750000	C/C J P REY			2 117	0,03	(2 117)	-100,00
4551800000	C/C L.JOUFFRE			69		(69)	-100,00
4551870000	C/C A LAMOINE			39		(39)	-100,00
4551880000	C/C D VAURY			229		(229)	-100,00
4551890000	C/C A FAYEN			1 181	0,02	(1 181)	-100,00
4551920000	C/C OEI	25 368	0,32	33 800	0,43	(8 432)	-24,95
4551930000	C/C SYLVAIN BOCCON GIBOD			21		(21)	-100,00
4551940000	COMPTE COURANT S SCHNECK			21		(21)	-100,00
4551950000	Compte courant E Vilmint			21		(21)	-100,00
4551960000	Compte courant D Molhex			21		(21)	-100,00
4553000000	Compte courant Odiceo TDP			311		(311)	-100,00
4558000000	ASSOCIES INTERETS COURUS	5 107	0,06	5 400	0,07	(293)	-5,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		151 270	1,90	312 086	3,98	(160 815)	-51,53
040C	Collectif fournisseurs crédoeurs	73 145	0,92	215 539	2,75	(142 394)	-66,06
040C INTERCO	FOURNISSEURS INTERCO			18 863	0,24	(18 863)	-100,00
4011100000	FOURNISSEUR PGA			6 851	0,09	(6 851)	-100,00
4014000000	FOURNISSEUR TOUR DU PIN			990	0,01	(990)	-100,00
4081000000	FOURN FACTURES NON PARVENUES	39 186	0,49	69 842	0,89	(30 657)	-43,89
4081100000	FOURN FACT NON PARVENUES GRO	38 940	0,49			38 940	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
Dettes fiscales et sociales		2 553 095	32,06	2 476 021	31,56	77 074	3,11
4210000000	PERSONNEL / REMUNERATIONS DUES	659	0,01			659	
4214100000	INTERESSEMENT	90 124	1,13	30 821	0,39	59 303	192,41
4214200000	PARTICIPATION			99 622	1,27	(99 622)	-100,00
4220000000	COMITE D'ENTREPRISE	18 245	0,23	18 153	0,23	92	0,51
4282000000	PERSONNEL / CONGES A PAYER	368 362	4,63	419 587	5,35	(51 225)	-12,21
4282110000	PERSONNEL / PROV RTT	100 351	1,26			100 351	
4286000000	PERSONNEL / AUTRES CHARGES A P	10 000	0,13	23 270	0,30	(13 270)	-57,03
4286100000	PERSONNEL / FRAIS DEPLACEMENT	26 732	0,34			26 732	
4286200000	PERSONNEL / PRIMES A PAYER	334 750	4,20	246 773	3,15	87 977	35,65
4310000000	URSSAF	187 001	2,35	187 698	2,39	(697)	-0,37
4372000000	LA FRANCE	50 552	0,63	48 328	0,62	2 224	4,60
4373000000	ARCIL - APICIL	77 793	0,98	230 234	2,93	(152 441)	-66,21
4376000000	CAVEC	13 070	0,16	12 866	0,16	204	1,59
4381000000	INDEMNITES IJSS	2 711	0,03			2 711	
4382000000	ORG.SOCIAUX. / CONGES A PAYER	189 033	2,37	214 090	2,73	(25 057)	-11,70
4382110000	ORG SCX CS PROV RTT	51 098	0,64			51 098	
4386000000	ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYE	18 024	0,23	26 288	0,34	(8 264)	-31,44
4386200000	ORG.SOCIAUX. / PRIMES	167 375	2,10	123 387	1,57	43 988	35,65
4455100000	ETAT / TVA A DECAISSER	102 569	1,29	126 806	1,62	(24 237)	-19,11
4457100000	TVA COLLECTEE 19.6 %	25 424	0,32	36 961	0,47	(11 537)	-31,21
4457120000	TVA COLLECTEE 20 %	433 394	5,44	470 403	6,00	(37 009)	-7,87
4457130000	TVA COLL / PRESTATION INTRACO	274				274	N/S
4457160000	TVA COLL / ACQUISITION INTRACO	3				3	
4458700000	ETAT / TVA S/FACT A ETABLIR	60 721	0,76	20 403	0,26	40 318	197,61
4486000000	ETAT / AUTRES CHARGES A PAYER	19 476	0,24	33 813	0,43	(14 337)	-42,40
4486100000	CAP / TAXE APPRENTISSAGE	32 412	0,41	23 471	0,30	8 941	38,09
4486200000	CAP / FORMATION PROFESSIONNELL	123 777	1,55	34 517	0,44	89 260	258,60
4486300000	CAP / EFFORT CONSTRUCTION	42 166	0,53	32 746	0,42	9 420	28,77
4486500000	CAP / ORGANIC			8 153	0,10	(8 153)	-100,00
4486750000	CAP / AUTRES CHARGES	7 000	0,09	7 500	0,10	(500)	-6,67
4570000000	ASSOCIES / DIVIDENDES A PAYER			131		(131)	-100,00
Autres dettes		15 145	0,19	40 127	0,51	(24 983)	-62,26
041C BJA	CLIENTS BOURGOIN	1 873	0,02	955	0,01	919	96,23
041C CAC	CLIENTS CAC VILLEURBANNE	5 232	0,07			5 232	
041C GBL	CLIENTS GRENOBLE	285		264		21	7,95
041C RMS	CLIENTS ROMANS			1 638	0,02	(1 638)	-100,00
041C STC	CLIENTS SAINT CHAMOND	32		41		(9)	-21,96
041C VIL	CLIENTS VILLEURBANNE	4 819	0,06	212		4 607	N/S
4198000000	CLIENTS RRR A ACCORDER	1 903	0,02	36 018	0,46	(34 115)	-94,72
4686200000	JETONS DE PRESENCE A PAYER	1 000	0,01	1 000	0,01		
Produits constatés d'avance		1 387 823	17,43	1 345 817	17,15	42 006	3,12
4870000000	PCA - CAC	43 782	0,55			43 782	
4871000000	PCA - EC	1 344 041	16,88	1 345 817	17,15	(1 776)	-0,13
TOTAL DU BILAN PASSIF		7 964 498	100,00	7 845 427	100,00	119 070	1,52

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		11 006 525	102,49	10 533 736	103,24	472 788	4,49
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		10 738 627	100,00	10 203 633	100,00	534 994	5,24
Production vendue Services FRANCE		10 566 084	98,39	9 905 246	97,08	660 838	6,67
7061000000	HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	5 001 343	46,57	4 792 749	46,97	208 595	4,35
7061100000	HONORAIRES CIR	20 100	0,19	32 900	0,32	(12 800)	-38,91
7062100000	HONORAIRES CAC	1 979 794	18,44	1 946 165	19,07	33 629	1,73
7062500000	HONORAIRES DDL	24 360	0,23	38 400	0,38	(14 040)	-36,56
7063000000	HONORAIRES JURIDIQUES	363 507	3,39	304 512	2,98	58 995	19,37
7063500000	HONORAIRES FISCAL			325		(325)	-100,00
7064000000	HONORAIRES SOCIAL	1 013 100	9,43	888 101	8,70	124 999	14,07
7064100000	HONOR SOCIAL NON RECURRENT	5 530	0,05	7 715	0,08	(2 185)	-28,32
7065100000	HONORAIRES CONSEIL (CLIENTS EC			1 920	0,02	(1 920)	-100,00
7065300000	HONORAIRES CONSEIL	5 155	0,05	5 520	0,05	(365)	-6,61
7065400000	HONORAIRES CONSOLIDATION	77 800	0,72	67 000	0,66	10 800	16,12
7066000000	HONORAIRES CORPORATE	825 711	7,69	799 123	7,83	26 588	3,33
7067000000	HONORAIRES FORMATION AVEC CONV	34 344	0,32	28 780	0,28	5 564	19,33
7067100000	ST FORMATION SANS CONVENTION	42 576	0,40	34 327	0,34	8 249	24,03
7068000000	HON.MISSIONS PATRIMONIALES	115 993	1,08	78 181	0,77	37 812	48,37
7068100000	HONORAIRES FAE PCA CAC	27 891	0,26	39 491	0,39	(11 600)	-29,37
7068110000	HONORAIRE FAE PCA EC	29 014	0,27	(78 101)	-0,77	107 114	137,15
7068120000	HONORAIRES FAE GROUPE	86 052	0,80	77 989	0,76	8 064	10,34
7068130000	Hono FAE PCA VSOC	14 103	0,13			14 103	
7069100000	HONORAIRES EXPORT (SANS TVA)			1 800	0,02	(1 800)	-100,00
7069101000	HONORAIRES EC HORS UE	10 995	0,10	5 500	0,05	5 495	99,91
7069211000	HONORAIRES AUTRES CAC EXPORT			3 000	0,03	(3 000)	-100,00
7069401000	HONORAIRES SOCIAL UE	330		2 185	0,02	(1 855)	-84,90
7083000000	LOCATIONS DIVERSES	390				390	
7084040000	PRESTATIONS OEI	191 446	1,78	214 180	2,10	(22 734)	-10,61
7084050000	PRESTATIONS JNH & EXPACOM	298 480	2,78	237 998	2,33	60 482	25,41
7084070000	PRESTATIONS ODICEO TOUR DU PIN	163 866	1,53	149 895	1,47	13 972	9,32
7084510000	DIVERS REFACTURATION TDP			(7 489)	-0,07	7 489	100,00
7084511000	DIVERS REFACTURATIONS HOI	10 000	0,09	5 209	0,05	4 791	91,98
7085000000	DEBOURS - JURIDIQUES	9 387	0,09	6 393	0,06	2 994	46,84
7085100000	DEBOURS - CHANCELLERIE	33 141	0,31	29 306	0,29	3 835	13,09
7085120000	REFACT - FORFAIT ENVOIS EDI	150				150	
7085130000	TAXE H3C	7 780	0,07	5 620	0,06	2 160	38,43
7085200000	DEBOURS - DEPLACEMENTS	173 746	1,62	186 555	1,83	(12 809)	-6,87
Production vendue Services EXPORT		172 543	1,61	298 387	2,92	(125 844)	-42,17
7069600000	HONORAIRES CORPORATE HORS UE	160 200	1,49	106 700	1,05	53 500	50,14
7069601000	HONORAIRES CORPORATE UE			165 700	1,62	(165 700)	-100,00
7089520000	REFACT FRAIS DEP HORS UE	12 343	0,11	16 303	0,16	(3 960)	-24,29
7089521000	REFACT FRAIS DEP UE			9 684	0,09	(9 684)	-100,00
Montant net du chiffre d'affaires		10 738 627	100,00	10 203 633	100,00	534 994	5,24
Production stockée		36 053	0,34	(9 719)	-0,10	45 772	470,95
7134500000	VARIAT PRESTA SERVICE FC	6 778	0,06	9 931	0,10	(3 153)	-31,75
7134510000	VARIATION PREST SERV CAC	29 275	0,27	(19 650)	-0,19	48 925	248,98
Subventions d'exploitation		2 067	0,02			2 067	
7400000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 067	0,02			2 067	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges		228 883	2,13	341 976	3,35	(113 094)	-33,07
7815000000	REPRISE PROVISION CLIENTS	134 954	1,26	305 768	3,00	(170 814)	-55,86
7817400000	REP.PROV.DEPREC CREA	2 744	0,03			2 744	
7910000000	TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	3 228	0,03	33 622	0,33	(30 394)	-90,40
7911000000	IJ Prévoyance	26 317	0,25	2 587	0,03	23 730	917,44
7913000000	T de Charges Rbsmt Formation	47 074	0,44			47 074	
7914000000	Avantages en Nature	14 566	0,14			14 566	
Autres produits d'exploitation		895	0,01	(2 155)	-0,02	3 050	141,56
7580000000	PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	895	0,01	(2 155)	-0,02	3 050	141,56
Total des charges d'exploitation		10 141 684	94,44	9 709 484	95,16	432 200	4,45
Autres achats et charges externes		2 189 689	20,39	2 201 991	21,58	(12 302)	-0,56
6041000000	SOUS TRAITANCE HO1	191 839	1,79	238 595	2,34	(46 756)	-19,60
6041100000	SOUS TRAITANCE PGA	32 328	0,30	36 334	0,36	(4 006)	-11,03
6044000000	SOUS TRAITANCE TOUR DU PIN	11 640	0,11	6 925	0,07	4 715	68,09
6045000000	ETUDES ET SOUS TRAITANCES DIVE	156		21 978	0,22	(21 822)	-99,29
6045020000	MONTAGE DOSSIERS ACD			5 763	0,06	(5 763)	-100,00
6061100000	EDF GDF	28 275	0,26	22 943	0,22	5 332	23,24
6061200000	EAU	808	0,01	586	0,01	221	37,73
6061400000	CARBURANT	234		293		(59)	-20,23
6063000000	ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUI	5 272	0,05	9 021	0,09	(3 748)	-41,55
6064000000	ACHATS FOURNIT. ADMINISTRATIVE	34 146	0,32	42 823	0,42	(8 677)	-20,26
6064100000	ACHATS FOURNIT INFORMATIQUES	28 685	0,27	12 814	0,13	15 871	123,86
6064200000	Fournitures diverses	12 247	0,11			12 247	
6110000000	SOUS-TRAITANCE ARCHIVAGE	21 194	0,20	18 429	0,18	2 765	15,00
6132000000	LOCATIONS IMMO VILL 8 & 9cmc	170 848	1,59	357 697	3,51	(186 848)	-52,24
6132010000	LOCATIONS SALLES REUNION	3 516	0,03	3 540	0,03	(24)	-0,68
6132020000	LOCATIONS IMMO VILL 6	23 542	0,22			23 542	
6132200000	LOCATIONS BOURGOIN	32 287	0,30			32 287	
6132300000	LOCATIONS ST CHAMOND	66 809	0,62			66 809	
6132400000	LOCATIONS GRENOBLE	33 839	0,32			33 839	
6132500000	LOCATIONS PEAGE	13 050	0,12			13 050	
6132600000	LOCATIONS ROMANS	6 240	0,06			6 240	
6132700000	LOCATION ST ETIENNE	770	0,01			770	
6135100000	LOCATION COPIEURS	46 753	0,44	45 775	0,45	978	2,14
6135200000	LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	1 529	0,01	3 023	0,03	(1 494)	-49,42
6135300000	LOCATION ELISE	4 575	0,04	7 258	0,07	(2 683)	-36,96
6135400000	LOC & MAINT INFO AUDIT & CORP	35 090	0,33	49 238	0,48	(14 148)	-28,73
6135410000	LOC & MAINT INFO SOCIAL	53 701	0,50	49 051	0,48	4 649	9,48
6135420000	LOC & MAINT INFO EC	42 844	0,40			42 844	
6135430000	LOC & MAINT INFO JURIDIQUE	1 866	0,02			1 866	
6135440000	LOC & MAINT INFO INFRASTRUCTUR	46 983	0,44			46 983	
6135500000	LOCATION RHONLINE	5 403	0,05	755	0,01	4 649	615,98
6141100000	CHARGES LOCATIVES 8 & 9cmc	42 159	0,39	46 142	0,45	(3 983)	-8,63
6141110000	CHARGES LOCATIVES AUTRES			43 055	0,42	(43 055)	-100,00
6142200000	CHARGES LOCATIVES BOURGOIN	6 720	0,06			6 720	
6142300000	CHARGES LOCATIVES ST CHAMOND	14 673	0,14			14 673	
6142400000	CHARGES LOCATIVES GBLE	6 542	0,06			6 542	
6142500000	CHARGES LOCATIVES PGE	360				360	
6142600000	CHARGES LOCATIVES RMS	3 200	0,03			3 200	
6152000000	ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIER	1 173	0,01	37 529	0,37	(36 357)	-96,88
6152010000	ENTRETIEN BIENS IMMOB VILL	18 479	0,17			18 479	
6152020000	ENTRETIEN BIENS IMMOB GBL	3 839	0,04			3 839	
6152030000	ENTRETIEN BIENS IMMOB BJ	7 334	0,07			7 334	
6152040000	ENTRETIEN BIENS IMMOB RMS	1 802	0,02			1 802	
6152050000	ENTRETIEN BIENS IMMOB STC	8 207	0,08			8 207	
6152060000	ENTRETIEN BIENS IMMOB PGE	2 232	0,02			2 232	
6155100000	ENTRETIEN SUR COPIEURS	23 615	0,22	25 597	0,25	(1 982)	-7,74
6155400000	ENTRETIEN SUR VEHICULES	311		2 878	0,03	(2 567)	-89,20

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
6156000000	PRESTATIONS INFORMATIQUES	56 079	0,52	25 232	0,25	30 847	122,25
6156100000	MAINTENANCE LOGICIELS	(176)		39 968	0,39	(40 143)	-100,44
6156500000	MAINTENANCE SCUTUM	840	0,01	580	0,01	260	44,92
6158000000	MAINTENANCES DIVERS	7 932	0,07	20 028	0,20	(12 096)	-60,40
6160100000	ASSURANCES / AUTOMOBILES	2 681	0,02	3 109	0,03	(427)	-13,74
6161000000	ASSURANCES MULTIRISQUES	38 975	0,36	40 992	0,40	(2 017)	-4,92
6162000000	ASSURANCES CAC	11 853	0,11	10 861	0,11	992	9,14
6164000000	ASSURANCE PROTECTION VOL CIC	553	0,01	582	0,01	(29)	-5,00
6181000000	DOCUMENTATION GENERALE	2 488	0,02	600	0,01	1 888	314,49
6183000000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	29 181	0,27	37 612	0,37	(8 431)	-22,42
6183500000	DOCUMENTATION BASE DE DONNEES	10 300	0,10	9 636	0,09	664	6,89
6185000000	Formations	23 798	0,22			23 798	
6211000000	PERSONNEL INTERIMAIRE	9 467	0,09	18 954	0,19	(9 487)	-50,05
6226000000	HONORAIRES	22 616	0,21	21 362	0,21	1 254	5,87
6227000000	FRAIS ACTES CLIENTS	6 679	0,06	11 312	0,11	(4 633)	-40,96
6227010000	Frais Actes Internes	1 258	0,01			1 258	
6227100000	DOMICILIATION COMMERCIALE			199		(199)	-100,00
6231000000	ANNONCES ET INSERTIONS CLIENTS	1 928	0,02	4 511	0,04	(2 583)	-57,26
6231010000	Annonces & Insertions Internes	2 767	0,03			2 767	
6232000000	ACTIONS MARKETING	5 494	0,05	9 068	0,09	(3 574)	-39,41
6233000000	REFERENCEMENT	18 265	0,17	14 578	0,14	3 687	25,29
6233500000	FRAIS DE CONGRES	17 642	0,16	16 696	0,16	946	5,67
6234000000	CADEAUX A LA CLIENTELE	554	0,01	1 192	0,01	(638)	-53,50
6235000000	CADEAUX COLLABORATEURS	4 003	0,04			4 003	
6237000000	PUBLICATIONS	15 921	0,15			15 921	
6238000000	DONS ET MECENAT	50 700	0,47	50 229	0,49	471	0,94
6248000000	TRANSPORTS DIVERS	2 434	0,02	875	0,01	1 558	178,01
6251000000	FRAIS DEPLACEMENTS	116 440	1,08	124 202	1,22	(7 762)	-6,25
6254000000	FRAIS DEP COLLABORATEURS	294 710	2,74	306 826	3,01	(12 116)	-3,95
6255000000	FRAIS DE DEMENAGEMENT	1 890	0,02	1 000	0,01	890	89,00
6257000000	RECEPTIONS ODICEO	57 168	0,53	22 403	0,22	34 765	155,18
6258000000	RECEPTION MANIF CLIENTELE	5 974	0,06			5 974	
6260000000	FRAIS POSTAUX	43 592	0,41	34 391	0,34	9 201	26,75
6261100000	FRAIS TELECOM / FRANCE TELECOM	514		3 358	0,03	(2 844)	-84,69
6261300000	FRAIS TELECOM / SFR PORTABLES			351		(351)	-100,00
6261400000	FRAIS TELEPHONIE SFR	58 519	0,54	64 028	0,63	(5 510)	-8,61
6261500000	TELEPHONIE ORANGE	1 694	0,02			1 694	
6262000000	FRAIS TELECONFERENCE	927	0,01	3 381	0,03	(2 454)	-72,57
6263000000	FRAIS TELEDECLARATIONS	8 408	0,08	15 172	0,15	(6 764)	-44,58
6264000000	FRAIS INTERNET SFR	18 446	0,17	2 103	0,02	16 344	777,24
6264100000	FRAIS INTERNET ORANGE	1 990	0,02			1 990	
6264260000	INTERNET OVH	179				179	
6272000000	COMM ET FRAIS SUR EMPRUNT			320		(320)	-100,00
6278000000	FRAIS SUR PLVMT HSBC	4 137	0,04	548	0,01	3 588	654,24
6278100000	COMMISSIONS & FRAIS BANCAIRES	5 487	0,05	19 085	0,19	(13 597)	-71,25
6278110000	COMMISSIONS & FR BANCAIRES CIC	1 434	0,01			1 434	
6278120000	COMMISSIONS & FR BANCAIRES MM	2 834	0,03			2 834	
6278130000	COMMISSIONS&FR.BANCAIRES HSBC	6 697	0,06			6 697	
6278140000	COMMISSIONS& FR BANCAIRES AUTR	3 298	0,03			3 298	
6278300000	FRAIS TELETRANS SCANBANK	11 548	0,11	13 781	0,14	(2 233)	-16,20
6281000000	COTISATIONS OEC	25 638	0,24	66 965	0,66	(41 328)	-61,71
6281010000	Cotisations CNCC/CRCC	29 530	0,27			29 530	
6281020000	COTISATIONS DFK	14 408	0,13	12 785	0,13	1 623	12,70
6281030000	Cotisations Autres	15 141	0,14			15 141	
6284000000	FRAIS DE RECRUTEMENT	17 738	0,17	85 077	0,83	(67 339)	-79,15
Impôts, taxes & versements assimilés		413 727	3,85	336 669	3,30	77 058	22,89
6312000000	IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	39 586	0,37	29 613	0,29	9 973	33,68
6313000000	Taxe Formation Continue	70 971	0,66			70 971	
6313100000	IMPOTS TAXE FORMATION FONGEC			7 834	0,08	(7 834)	-100,00
6314000000	IMPOTS COTIS EFFORT CONSTRUCT	26 588	0,25	20 141	0,20	6 448	32,01
6333000000	Formation Continue AGEFOS	112 169	1,04	89 504	0,88	22 665	25,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
6333200000	FORMATION ACD			2 450	0,02	(2 450)	-100,00
6351100000	CFE	24 471	0,23	25 862	0,25	(1 392)	-5,38
6351110000	CVAE	133 224	1,24	141 266	1,38	(8 042)	-5,69
6370000000	CONTRIBUTION ORGANIC	(8 153)	-0,08	6 006	0,06	(14 159)	-235,75
6378000000	IMPOTS TAXES DIVERSES	7 644	0,07	9 381	0,09	(1 737)	-18,52
6378010000	TAXE H3C	7 226	0,07	4 613	0,05	2 614	56,67
Salaires et traitements		5 044 872	46,98	4 514 277	44,24	530 595	11,75
6411000000	SALAIRES APPOINTEMENTS, COMMIS	4 507 395	41,97	4 474 255	43,85	33 140	0,74
6411100000	Rémunérations variables FY N	357 230	3,33			357 230	
6412000000	VARIATION PROV CONGES PAYES	23 765	0,22	102 406	1,00	(78 641)	-76,79
6412110000	VARIATION PROV RTT	23 760	0,22			23 760	
6413000000	Variation Prov Variables			(92 677)	-0,91	92 677	100,00
6414000000	INDEMNITES TRANSPORT	11 797	0,11	249		11 548	N/S
6414010000	TR - Part patronale	79 834	0,74			79 834	
6414100000	INTERESSEMENT DU PERSONNEL	16 492	0,15	30 044	0,29	(13 552)	-45,11
6414300000	INDEMNITES DIVERSES	24 600	0,23			24 600	
Charges sociales du personnel		2 227 066	20,74	2 172 119	21,29	54 947	2,53
6451000000	COTISATIONS URSSAF	1 337 740	12,46	1 262 772	12,38	74 968	5,94
6452000000	COTISATIONS LA FRANCE RETRAITE	156 197	1,45	147 274	1,44	8 923	6,06
6453000000	COT APICIL - ARCIL - MICIL RET	580 745	5,41	547 485	5,37	33 260	6,08
6454000000	COTISATIONS ASSEDIC	151 948	1,41	134 259	1,32	17 688	13,17
6456000000	COTISATIONS CAVEC	31 845	0,30	31 833	0,31	12	0,04
6458100000	CHARGES PROV CP	12 060	0,11	55 499	0,54	(43 440)	-78,27
6458110000	Prov CS s/Prov RTT	13 180	0,12			13 180	
6458150000	CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	44 789	0,42	100 000	0,98	(55 211)	-55,21
6458200000	CHARGES SOCIALES / REM.DUES			(134 257)	-1,32	134 257	100,00
6459000000	CICE	(133 926)	-1,25	(131 348)	-1,29	(2 578)	-1,96
6470000000	COTISATIONS MEDECINE DU TRAVAI	10 844	0,10	6 456	0,06	4 388	67,96
6472000000	VERSEMENT AU COMITE D'ENTREPRI	20 302	0,19	20 189	0,20	113	0,56
6480000000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 344	0,01	131 957	1,29	(130 613)	-98,98
Dotation aux amortissements sur immobilisations		94 816	0,88	83 266	0,82	11 551	13,87
6811100000	DOT.AMORT.IMMO INCORPORELLES	18 985	0,18	19 307	0,19	(322)	-1,67
6811200000	DOT.AMORT.IMMO CORPORELLES	75 831	0,71	63 959	0,63	11 872	18,56
Dotations aux provisions sur actif circulant		38 668	0,36	35 923	0,35	2 745	7,64
6817400000	DOT PROV DEPRE.CREANCES	38 668	0,36	35 923	0,35	2 745	7,64
Dotations aux prov. pour risques et charges		120 894	1,13	304 670	2,99	(183 776)	-60,32
6815000000	DOT PROV CHAR EX.(RISQUE ET CH	97 794	0,91	304 670	2,99	(206 876)	-67,90
6815100000	Dotation PAT	23 100	0,22			23 100	
Autres charges de gestion courante		11 952	0,11	60 569	0,59	(48 617)	-80,27
6511000000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS BR	1 712	0,02	992	0,01	720	72,56
6541000000	PERTES CREANCES IRECOURV DE L	10 172	0,09	59 410	0,58	(49 238)	-82,88
6580000000	CHARGES DE GESTION COURANTE	68		167		(99)	-59,47
Résultat d'exploitation		864 841	8,05	824 253	8,08	40 588	4,92
Total des produits financiers		9 898	0,09	36 129	0,35	(26 231)	-72,60
Produits financiers de participations		10 000	0,09	10 000	0,10		
7611000000	REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	10 000	0,09	10 000	0,10		
Autres intérêts et produits assimilés		(102)		129		(231)	-178,76

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
7680000000	AUTRES PROD FINANCIERS		(102)	129		(231)	-178,76
Reprises sur provisions & transferts de charges				26 000	0,25	(26 000)	-100,00
7865000000	Rep Prov titres de part			26 000	0,25	(26 000)	-100,00
Total des charges financières			13 465	10 370	0,10	3 096	29,85
Intérêts et charges assimilées			13 465	10 370	0,10	3 096	29,85
6611100000	INTERETS/PRET 14 TRAVAUX GBLE		1 460			1 460	
6611200000	INTERETS/PRET ROMANS			977	0,01	(977)	-100,00
6611310000	EMPRUNTS PRET CIC - CAC JNH			122		(122)	-100,00
6611320000	INT/EMPRUNT 13 CIC MAT INFO		973	599	0,01	374	62,49
6611330000	INTERETS SUR PRET BMM CAC JNH		4 516	394		4 121	N/S
6612000000	INTERETS CIC BAO GRENOBLE		1 410	2 223	0,02	(813)	-36,58
6615000000	INTERETS COMPTES COURANTS DEPO		5 107	5 403	0,05	(296)	-5,48
6680000000	AUTRES CHARGES FINANCIERES			652	0,01	(652)	-100,00
6688000000	COMPTE D'ARRONDI						-100,00
Résultat financier			(3 567)	25 759	0,25	(29 326)	-113,85
Résultat courant avant impôts			861 273	850 012	8,33	11 261	1,32
Total des produits exceptionnels			10 734	860	0,01	9 874	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			10 734	610	0,01	10 124	N/S
7718000000	EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP OP DE		8	610	0,01	(602)	-98,68
7720000000	EXCEPT PROD DIV.COUR.S/EX.ANTE		10 726			10 726	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				250		(250)	-100,00
7752000000	PRODUIT CESSIONS ELTS ACTIF			250		(250)	-100,00
Total des charges exceptionnelles			35 982	15 463	0,15	20 519	132,70
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			30 000	637	0,01	29 363	N/S
6718000000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		30 000	637	0,01	29 363	N/S
Charges exceptionnelles sur opération en capital			5 982	13 739	0,13	(7 757)	-56,46
6751000000	VNC ELT ACTIFS INCORP CEDES			5 500	0,05	(5 500)	-100,00
6752000000	VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES			2 279	0,02	(2 279)	-100,00
6781400000	RENTE VIAGERE P CHERVET		5 982	5 960	0,06	22	0,37
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions				1 086	0,01	(1 086)	-100,00
6871000000	DOT AMORT EXCEPT			1 086	0,01	(1 086)	-100,00
Résultat exceptionnel			(25 248)	(14 603)	-0,14	(10 646)	-72,90
Particip. salariés aux résultats de l'entreprise			81 632	99 622	0,98	(17 990)	-18,06
6910000000	PARTICIPATION		81 632	99 622	0,98	(17 990)	-18,06
Impôts sur les bénéfices			181 314	185 550	1,82	(4 236)	-2,28
6951000000	IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FR		205 914	211 665	2,07	(5 751)	-2,72
6959000000	Crédit d'impôt		(24 600)	(26 115)	-0,26	1 515	5,80
Résultat de l'exercice			573 079	550 237	5,39	22 842	4,15

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	10 738 627	100,00	10 203 633	100,00	534 994	5,24
Marge commerciale						
Production vendue Services	10 738 627	100,00	10 203 633	100,00	534 994	5,24
7061000000 HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	5 001 343	46,57	4 792 749	46,97	208 595	4,35
7061100000 HONORAIRES CIR	20 100	0,19	32 900	0,32	(12 800)	-38,91
7062100000 HONORAIRES CAC	1 979 794	18,44	1 946 165	19,07	33 629	1,73
7062500000 HONORAIRES DDL	24 360	0,23	38 400	0,38	(14 040)	-36,56
7063000000 HONORAIRES JURIDIQUES	363 507	3,39	304 512	2,98	58 995	19,37
7063500000 HONORAIRES FISCAL			325		(325)	-100,00
7064000000 HONORAIRES SOCIAL	1 013 100	9,43	888 101	8,70	124 999	14,07
7064100000 HONOR SOCIAL NON RECURRENT	5 530	0,05	7 715	0,08	(2 185)	-28,32
7065100000 HONORAIRES CONSEIL (CLIENTS EC			1 920	0,02	(1 920)	-100,00
7065300000 HONORAIRES CONSEIL	5 155	0,05	5 520	0,05	(365)	-6,61
7065400000 HONORAIRES CONSOLIDATION	77 800	0,72	67 000	0,66	10 800	16,12
7066000000 HONORAIRES CORPORATE	825 711	7,69	799 123	7,83	26 588	3,33
7067000000 HONORAIRES FORMATION AVEC CONV	34 344	0,32	28 780	0,28	5 564	19,33
7067100000 ST FORMATION SANS CONVENTION	42 576	0,40	34 327	0,34	8 249	24,03
7068000000 HON.MISSIONS PATRIMONIALES	115 993	1,08	78 181	0,77	37 812	48,37
7068100000 HONORAIRES FAE PCA CAC	27 891	0,26	39 491	0,39	(11 600)	-29,37
7068110000 HONORAIRE FAE PCA EC	29 014	0,27	(78 101)	-0,77	107 114	137,15
7068120000 HONORAIRES FAE GROUPE	86 052	0,80	77 989	0,76	8 064	10,34
7068130000 Hono FAE PCA VSOC	14 103	0,13			14 103	
7069100000 HONORAIRES EXPORT (SANS TVA)			1 800	0,02	(1 800)	-100,00
7069101000 HONORAIRES EC HORS UE	10 995	0,10	5 500	0,05	5 495	99,91
7069211000 HONORAIRES AUTRES CAC EXPORT			3 000	0,03	(3 000)	-100,00
7069401000 HONORAIRES SOCIAL UE	330		2 185	0,02	(1 855)	-84,90
7069600000 HONORAIRES CORPORATE HORS UE	160 200	1,49	106 700	1,05	53 500	50,14
7069601000 HONORAIRES CORPORATE UE			165 700	1,62	(165 700)	-100,00
7083000000 LOCATIONS DIVERSES	390				390	
7084040000 PRESTATIONS OEI	191 446	1,78	214 180	2,10	(22 734)	-10,61
7084050000 PRESTATIONS JNH & EXPACOM	298 480	2,78	237 998	2,33	60 482	25,41
7084070000 PRESTATIONS ODICEO TOUR DU PIN	163 866	1,53	149 895	1,47	13 972	9,32
7084510000 DIVERS REFACTURATION TDP			(7 489)	-0,07	7 489	100,00
7084511000 DIVERS REFACTURATIONS HOI	10 000	0,09	5 209	0,05	4 791	91,98
7085000000 DEBOURS - JURIDIQUES	9 387	0,09	6 393	0,06	2 994	46,84
7085100000 DEBOURS - CHANCELLERIE	33 141	0,31	29 306	0,29	3 835	13,09
7085120000 REFACT - FORFAIT ENVOIS EDI	150				150	
7085130000 TAXE H3C	7 780	0,07	5 620	0,06	2 160	38,43
7085200000 DEBOURS - DEPLACEMENTS	173 746	1,62	186 555	1,83	(12 809)	-6,87
7089520000 REFACT FRAIS DEP HORS UE	12 343	0,11	16 303	0,16	(3 960)	-24,29
7089521000 REFACT FRAIS DEP UE			9 684	0,09	(9 684)	-100,00
Production stockée	36 053	0,34	(9 719)	-0,10	45 772	470,95
7134500000 VARIAT PRESTA SERVICE EC	6 778	0,06	9 931	0,10	(3 153)	-31,75
7134510000 VARIATION PREST SERV CAC	29 275	0,27	(19 650)	-0,19	48 925	248,98
Production de l'exercice	10 774 680	100,34	10 193 914	99,90	580 766	5,70
Achats de sous-traitance	235 962	2,20	309 593	3,03	(73 631)	-23,78
6041000000 SOUS TRAITANCE HOI	191 839	1,79	238 595	2,34	(46 756)	-19,60
6041100000 SOUS TRAITANCE PGA	32 328	0,30	36 334	0,36	(4 006)	-11,03
6044000000 SOUS TRAITANCE TOUR DU PIN	11 640	0,11	6 925	0,07	4 715	68,09
6045000000 ETUDES ET SOUS TRAITANCES DIVE	156		21 978	0,22	(21 822)	-99,29
6045020000 MONTAGE DOSSIERS AC'D			5 763	0,06	(5 763)	-100,00
Marge brute de production	10 538 717	98,14	9 884 321	96,87	654 396	6,62

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Marge commerciale	10 774 680	100,34	10 193 914	99,90	580 766	5,70
Achats non stockés matières et fournitures	109 666	1,02	88 479	0,87	21 187	23,95
6061100000 EDF GDF	28 275	0,26	22 943	0,22	5 332	23,24
6061200000 EAU	808	0,01	586	0,01	221	37,73
6061400000 CARBURANT	234		293		(59)	-20,23
6063000000 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUI	5 272	0,05	9 021	0,09	(3 748)	-41,55
6064000000 ACHATS FOURNIT ADMINISTRATIVE	34 146	0,32	42 823	0,42	(8 677)	-20,26
6064100000 ACHATS FOURNIT. INFORMATIQUES	28 685	0,27	12 814	0,13	15 871	123,86
6064200000 Fournitures diverses	12 247	0,11			12 247	
Autres charges externes	1 844 060	17,17	1 803 918	17,68	40 142	2,23
6110000000 SOUS-TRAITANCE ARCHIVAGE	21 194	0,20	18 429	0,18	2 765	15,00
6132000000 LOCATIONS IMMO VILL 8 & 9ème	170 848	1,59	357 697	3,51	(186 848)	-52,24
6132010000 LOCATIONS SALLES REUNION	3 516	0,03	3 540	0,03	(24)	-0,68
6132020000 LOCATIONS IMMO VILL 6	23 542	0,22			23 542	
6132200000 LOCATIONS BOURGOIN	32 287	0,30			32 287	
6132300000 LOCATIONS ST CHAMOND	66 809	0,62			66 809	
6132400000 LOCATIONS GRENOBLE	33 839	0,32			33 839	
6132500000 LOCATIONS PEAGE	13 050	0,12			13 050	
6132600000 LOCATIONS ROMANS	6 240	0,06			6 240	
6132700000 LOCATION ST ETIENNE	770	0,01			770	
6135100000 LOCATION COPIEURS	46 753	0,44	45 775	0,45	978	2,14
6135200000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	1 529	0,01	3 023	0,03	(1 494)	-49,42
6135300000 LOCATION ELISE	4 575	0,04	7 258	0,07	(2 683)	-36,96
6135400000 LOC & MAINT INFO AUDIT & CORP	35 090	0,33	49 238	0,48	(14 148)	-28,73
6135410000 LOC & MAINT INFO SOCIAL	53 701	0,50	49 051	0,48	4 649	9,48
6135420000 LOC & MAINT INFO EC	42 844	0,40			42 844	
6135430000 LOC & MAINT INFO JURIDIQUE	1 866	0,02			1 866	
6135440000 LOC & MAINT INFO INFRASTRUCTUR	46 983	0,44			46 983	
6135500000 LOCATION RHONLINE	5 403	0,05	755	0,01	4 649	615,98
6141100000 CHARGES LOCATIVES 8 & 9ème	42 159	0,39	46 142	0,45	(3 983)	-8,63
6141110000 CHARGES LOCATIVES AUTRES			43 055	0,42	(43 055)	-100,00
6142200000 CHARGES LOCATIVES BOURGOIN	6 720	0,06			6 720	
6142300000 CHARGES LOCATIVES ST CHAMOND	14 673	0,14			14 673	
6142400000 CHARGES LOCATIVES GBLE	6 542	0,06			6 542	
6142500000 CHARGES LOCATIVES PGE	360				360	
6142600000 CHARGES LOCATIVES RMS	3 200	0,03			3 200	
6152000000 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIER	1 173	0,01	37 529	0,37	(36 357)	-96,88
6152010000 ENTRETIEN BIENS IMMOB VILL	18 479	0,17			18 479	
6152020000 ENTRETIEN BIENS IMMOB GBL	3 839	0,04			3 839	
6152030000 ENTRETIEN BIENS IMMOB BJ	7 334	0,07			7 334	
6152040000 ENTRETIEN BIENS IMMOB RMS	1 802	0,02			1 802	
6152050000 ENTRETIEN BIENS IMMOB STC	8 207	0,08			8 207	
6152060000 ENTRETIEN BIENS IMMOB PGE	2 232	0,02			2 232	
6155100000 ENTRETIEN SUR COPIEURS	23 615	0,22	25 597	0,25	(1 982)	-7,74
6155400000 ENTRETIEN SUR VEHICULES	311		2 878	0,03	(2 567)	-89,20
6156000000 PRESTATIONS INFORMATIQUES	56 079	0,52	25 232	0,25	30 847	122,25
6156100000 MAINTENANCE LOGICIELS	(176)		39 968	0,39	(40 143)	-100,44
6156500000 MAINTENANCE SCUTUM	840	0,01	580	0,01	260	44,92
6158000000 MAINTENANCES DIVERS	7 932	0,07	20 028	0,20	(12 096)	-60,40
6160100000 ASSURANCES AUTOMOBILES	2 681	0,02	3 109	0,03	(427)	-13,74
6161000000 ASSURANCES MULTIRISQUES	38 975	0,36	40 992	0,40	(2 017)	-4,92
6162000000 ASSURANCES CAC	11 853	0,11	10 861	0,11	992	9,14
6164000000 ASSURANCE PROTECTION VOL C/C	553	0,01	582	0,01	(29)	-5,00
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	2 488	0,02	600	0,01	1 888	314,49
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	29 181	0,27	37 612	0,37	(8 431)	-22,42
6183500000 DOCUMENTATION BASE DE DONNEES	10 300	0,10	9 636	0,09	664	6,89
6185000000 Formations	23 798	0,22			23 798	
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRES	9 467	0,09	18 954	0,19	(9 487)	-50,05
6226000000 HONORAIRES	22 616	0,21	21 362	0,21	1 254	5,87
6227000000 FRAIS ACTES CLIENTS	6 679	0,06	11 312	0,11	(4 633)	-40,96

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
6227010000	Frais Actes Internes	1 258	0,01			1 258	
6227100000	DOMICILIATION COMMERCIALE			199		(199)	-100,00
6231000000	ANNONCES ET INSERTIONS CLIENTS	1 928	0,02	4 511	0,04	(2 583)	-57,26
6231010000	Annonces & Insertions Internes	2 767	0,03			2 767	
6232000000	ACTIONS MARKETING	5 494	0,05	9 068	0,09	(3 574)	-39,41
6233000000	REFERENCEMENT	18 265	0,17	14 578	0,14	3 687	25,29
6233500000	FRAIS DE CONGRES	17 642	0,16	16 696	0,16	946	5,67
6234000000	CADEAUX A LA CLIENTELE	554	0,01	1 192	0,01	(638)	-53,50
6235000000	CADEAUX COLLABORATEURS	4 003	0,04			4 003	
6237000000	PUBLICATIONS	15 921	0,15			15 921	
6238000000	DONS ET MECENAT	50 700	0,47	50 229	0,49	471	0,94
6248000000	TRANSPORTS DIVERS	2 434	0,02	875	0,01	1 558	178,01
6251000000	FRAIS DEPLACEMENTS	116 440	1,08	124 202	1,22	(7 762)	-6,25
6254000000	FRAIS DEP COLLABORATEURS	294 710	2,74	306 826	3,01	(12 116)	-3,95
6255000000	FRAIS DE DEMENAGEMENT	1 890	0,02	1 000	0,01	890	89,00
6257000000	RECEPTIONS ODICEO	57 168	0,53	22 403	0,22	34 765	155,18
6258000000	RECEPTION MANIF CLIENTELE	5 974	0,06			5 974	
6260000000	FRAIS POSTAUX	43 592	0,41	34 391	0,34	9 201	26,75
6261100000	FRAIS TELECOM / FRANCE TELECOM	514		3 358	0,03	(2 844)	-84,69
6261300000	FRAIS TELECOM / SFR PORTABLES			351		(351)	-100,00
6261400000	FRAIS TELEPHONIE SFR	58 519	0,54	64 028	0,63	(5 510)	-8,61
6261500000	TELEPHONIE ORANGE	1 694	0,02			1 694	
6262000000	FRAIS TELECONFERENCE	927	0,01	3 381	0,03	(2 454)	-72,57
6263000000	FRAIS TELEDECLARATIONS	8 408	0,08	15 172	0,15	(6 764)	-44,58
6264000000	FRAIS INTERNET SFR	18 446	0,17	2 103	0,02	16 344	777,24
6264100000	FRAIS INTERNET ORANGE	1 990	0,02			1 990	
6264260000	INTERNET OVH	179				179	
6272000000	COMM ET FRAIS SUR EMPRUNT			320		(320)	-100,00
6278000000	FRAIS SUR PLVMT HSBC	4 137	0,04	548	0,01	3 588	654,24
6278100000	COMMISSIONS & FRAIS BANCAIRES	5 487	0,05	19 085	0,19	(13 597)	-71,25
6278110000	COMMISSIONS & FR.BANCAIRES CIC	1 434	0,01			1 434	
6278120000	COMMISSIONS & FR.BANCAIRES MM	2 834	0,03			2 834	
6278130000	COMMISSIONS&FR.BANCAIRES HSBC	6 697	0,06			6 697	
6278140000	COMMISSIONS& FR BANCAIRES AUTR	3 298	0,03			3 298	
6278300000	FRAIS TELETRANS / SCANBANK	11 548	0,11	13 781	0,14	(2 233)	-16,20
6281000000	COTISATIONS OEC	25 638	0,24	66 965	0,66	(41 328)	-61,71
6281010000	Cotisations CNCC/CRCC	29 530	0,27			29 530	
6281020000	COTISATIONS DFK	14 408	0,13	12 785	0,13	1 623	12,70
6281030000	Cotisations Autres	15 141	0,14			15 141	
6284000000	FRAIS DE RECRUTEMENT	17 738	0,17	85 077	0,83	(67 339)	-79,15
Valeur ajoutée produite		8 584 991	79,94	7 991 924	78,32	593 068	7,42
Subventions d'exploitation		2 067	0,02			2 067	
7400000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 067	0,02			2 067	
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations		249 315	2,32	149 541	1,47	99 774	66,72
6312000000	IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	39 586	0,37	29 613	0,29	9 973	33,68
6313000000	Taxe Formation Continue	70 971	0,66			70 971	
6313100000	IMPOTS TAXE FORMATION FONGEC			7 834	0,08	(7 834)	-100,00
6314000000	IMPOTS ' COTIS EFFORT CONSTRUCT	26 588	0,25	20 141	0,20	6 448	32,01
6333000000	Formation Continue AGFFOS	112 169	1,04	89 504	0,88	22 665	25,32
6333200000	FORMATION ACD			2 450	0,02	(2 450)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés autres		164 412	1,53	187 128	1,83	(22 716)	-12,14
6351100000	CFE	24 471	0,23	25 862	0,25	(1 392)	-5,38
6351110000	C'VAE	133 224	1,24	141 266	1,38	(8 042)	-5,69
6370000000	CONTRIBUTION ORGANIC	(8 153)	-0,08	6 006	0,06	(14 159)	-235,75
6378000000	IMPOTS TAXES DIVERSES	7 644	0,07	9 381	0,09	(1 737)	-18,52
6378010000	TAXE IIC	7 226	0,07	4 613	0,05	2 614	56,67

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
Salaires et traitements		5 044 872	46,98	4 514 277	44,24	530 595	11,75
6411000000	SALAIRES APPOINTEMENTS, COMMIS	4 507 395	41,97	4 474 255	43,85	33 140	0,74
6411100000	Rémunérations variables FY N	357 230	3,33			357 230	
6412000000	VARIATION PROV CONGES PAYES	23 765	0,22	102 406	1,00	(78 641)	-76,79
6412110000	VARIATION PROV RTT	23 760	0,22			23 760	
6413000000	Variation Prov Variables			(92 677)	-0,91	92 677	100,00
6414000000	INDEMNITES TRANSPORT	11 797	0,11	249		11 548	N/S
6414010000	TR - Part patronale	79 834	0,74			79 834	
6414100000	INTERESSEMENT DU PERSONNEL	16 492	0,15	30 044	0,29	(13 552)	-45,11
6414300000	INDEMNITES DIVERSES	24 600	0,23			24 600	
Charges sociales		2 227 066	20,74	2 172 119	21,29	54 947	2,53
6451000000	COTISATIONS URSSAF	1 337 740	12,46	1 262 772	12,38	74 968	5,94
6452000000	COTISATIONS LA FRANCE RETRAITE	156 197	1,45	147 274	1,44	8 923	6,06
6453000000	COT APICIL - ARCIL - MICIL RET	580 745	5,41	547 485	5,37	33 260	6,08
6454000000	COTISATIONS ASSEDIC	151 948	1,41	134 259	1,32	17 688	13,17
6456000000	COTISATIONS CAVEC	31 845	0,30	31 833	0,31	12	0,04
6458100000	CHARGES PROV CP	12 060	0,11	55 499	0,54	(43 440)	-78,27
6458110000	Prov CS s/Prov RTT	13 180	0,12			13 180	
6458150000	CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	44 789	0,42	100 000	0,98	(55 211)	-55,21
6458200000	CHARGES SOCIALES / REM.DUES			(134 257)	-1,32	134 257	100,00
6459000000	CICE	(133 926)	-1,25	(131 348)	-1,29	(2 578)	-1,96
6470000000	COTISATIONS MEDECINE DU TRAVAI	10 844	0,10	6 456	0,06	4 388	67,96
6472000000	VERSEMENT AU COMITE D'ENTREPRI	20 302	0,19	20 189	0,20	113	0,56
6480000000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 344	0,01	131 957	1,29	(130 613)	-98,98
Excédent brut d'exploitation		901 393	8,39	968 858	9,50	(67 465)	-6,96
Reprises sur amortissements & provisions		137 698	1,28	305 768	3,00	(168 070)	-54,97
7815000000	REPRISE PROVISION CLIENTS	134 954	1,26	305 768	3,00	(170 814)	-55,86
7817400000	REP.PROV.DEPREC CREA	2 744	0,03			2 744	
Autres produits d'exploitation		895	0,01	(2 155)	-0,02	3 050	141,56
7580000000	PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	895	0,01	(2 155)	-0,02	3 050	141,56
Transfert de charges		91 184	0,85	36 208	0,35	54 976	151,83
7910000000	TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION	3 228	0,03	33 622	0,33	(30 394)	-90,40
7911000000	IJ Prévoyance	26 317	0,25	2 587	0,03	23 730	917,44
7913000000	T de Charges Rbsmt Formation	47 074	0,44			47 074	
7914000000	Avantages en Nature	14 566	0,14			14 566	
Dotations aux amortissements et provisions		254 379	2,37	423 859	4,15	(169 480)	-39,98
6811100000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	18 985	0,18	19 307	0,19	(322)	-1,67
6811200000	DOT AMORT IMMO.CORPORELLES	75 831	0,71	63 959	0,63	11 872	18,56
6815000000	DOT.PROV CHAR EX.(RISQUE ET CH	97 794	0,91	304 670	2,99	(206 876)	-67,90
6815100000	Dotation PAT	23 100	0,22			23 100	
6817400000	DOT PROV DEPRE CREANCES	38 668	0,36	35 923	0,35	2 745	7,64
Autres charges de gestion courante		11 952	0,11	60 569	0,59	(48 617)	-80,27
6511000000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS BR	1 712	0,02	992	0,01	720	72,56
6541000000	PERTES CREANCES IRRECOURV DE L	10 172	0,09	59 410	0,58	(49 238)	-82,88
6580000000	CHARGES DE GESTION COURANTE	68		167		(99)	-59,47
Résultat d'exploitation		864 841	8,05	824 253	8,08	40 588	4,92
Produits financiers		9 898	0,09	36 129	0,35	(26 231)	-72,60
7611000000	REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	10 000	0,09	10 000	0,10		

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/10/2015 30/09/2016	12 mois	01/10/2014 30/09/2015	12 mois	Variations	%
7680000000	AUTRES PROD.FINANCIERS	(102)		129		(231)	-178,76
7865000000	Rep Prov titres de part			26 000	0,25	(26 000)	-100,00
Charges financières		13 465	0,13	10 370	0,10	3 096	29,85
6611100000	INTERETS/PRET 14 TRAVAUX GBLE	1 460	0,01			1 460	
6611200000	INTERETS/PRET ROMANS			977	0,01	(977)	-100,00
6611310000	EMPRUNTS PRET CIC - CAC JNH			122		(122)	-100,00
6611320000	INT/EMPRUNT 13 CIC MAT INFO	973	0,01	599	0,01	374	62,49
6611330000	INTERETS SUR PRET BMM CAC JNH	4 516	0,04	394		4 121	N/S
6612000000	INTERETS CIC BAO GRENOBLE	1 410	0,01	2 223	0,02	(813)	-36,58
6615000000	INTERETS COMPTES COURANTS DEPO	5 107	0,05	5 403	0,05	(296)	-5,48
6680000000	AUTRES CHARGES FINANCIERES			652	0,01	(652)	-100,00
6688000000	COMPTE D'ARRONDI						-100,00
Résultat courant avant impôts		861 273	8,02	850 012	8,33	11 261	1,32
Produits exceptionnels		10 734	0,10	860	0,01	9 874	N/S
7718000000	EXCEPT AUTRES PROD EXCEP.OP DE	8		610	0,01	(602)	-98,68
7720000000	EXCEPT PROD DIV.COUR.S/EX.ANTE	10 726	0,10			10 726	
7752000000	PRODUIT CESSIONS ELTS ACTIF			250		(250)	-100,00
Charges exceptionnelles		35 982	0,34	15 463	0,15	20 519	132,70
6718000000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 000	0,28	637	0,01	29 363	N/S
6751000000	VNC ELT ACTIFS INCORP CEDES			5 500	0,05	(5 500)	-100,00
6752000000	VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES			2 279	0,02	(2 279)	-100,00
6781400000	RENTE VIAGERE P CHERVET	5 982	0,06	5 960	0,06	22	0,37
6871000000	DOT AMORT EXCEPT			1 086	0,01	(1 086)	-100,00
Résultat exceptionnel		(25 248)	-0,24	(14 603)	-0,14	(10 646)	-72,90
Particip. salariés aux résultats de l'entreprise		81 632	0,76	99 622	0,98	(17 990)	-18,06
6910000000	PARTICIPATION	81 632	0,76	99 622	0,98	(17 990)	-18,06
Impôts sur les bénéfices		181 314	1,69	185 550	1,82	(4 236)	-2,28
6951000000	IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FR	205 914	1,92	211 665	2,07	(5 751)	-2,72
6959000000	Crédit d'impôt	(24 600)	-0,23	(26 115)	-0,26	1 515	5,80
Résultat de l'exercice		573 079	5,34	550 237	5,39	22 842	4,15

ODICEO
Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 275 000 euros
Siège social : 115 Boulevard Stalingrad 69100 VILLEURBANNE
430 130 393 RCS LYON

RAPPORT DE GESTION DU DIRECTOIRE
A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 20 FEVRIER 2017

Chers Associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Mixte afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2016, et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice et l'affectation du résultat.

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.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

Le secteur de l'expertise comptable évolue, ces dernières années, dans un contexte difficile, le ralentissement de l'activité s'accroissant sous l'effet de facteurs conjoncturels et structurels.

La Loi Macron n° 2015-990 du 6 août 2015 pour la croissance, l'activité, l'égalité des chances économiques a élargi le cadre d'exercice des experts-comptables en l'ouvrant, sous certaines conditions, aux missions non-comptables (études ou travaux statistiques, économiques ou administratifs dans le domaine social et fiscal et accompagnement déclaratif et administratif).

La diversification semble être un moteur de croissance indéniable : aide à la gestion, conseil social et fiscal, conseil patrimonial, etc...

En conséquence et bien que des leaders dominent le secteur, l'activité de notre société a connu un développement satisfaisant durant l'exercice clos le 30 Septembre 2016.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 septembre 2016, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activité en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er Octobre 2016 restent l'amélioration de notre productivité et le développement de notre offre.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Solde des dettes fournisseurs pour l'exercice clos le 30 septembre 2016

Règlements inférieurs A 30 jours	Règlements de 30 à 60 jours	Total
63 634 €		63 634 €

Solde des dettes fournisseurs pour l'exercice clos le 30 septembre 2015

Règlements inférieurs A 30 jours	Règlements de 30 à 60 jours	Total
211 915,11 €	-4 925,06 €	206 890,05 €

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations.

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats de nos filiales.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

SOCIETE ODICEO ENTREPRENEURIAT & INNOVATION

Participation à hauteur de 100%.

Ladite société a réalisé un chiffre d'affaires au 30 Septembre 2016 de 269 758 € et dégagé un résultat de 17 428 €.

JNH ET EXPACOM

participation de 99,87% du capital de la société :

Ladite société a réalisé un chiffre d'affaires pour l'exercice courant au 30 Septembre 2016 de 333 844 € et dégagé un résultat de 11 421 €.

Nous vous précisons également que notre filiale, société ODICEO ENTREPRENEURIAT & INNOVATION, détenue à 100% par notre société, dont Monsieur Jean-Pascal REY est Gérant, a pris une participation à hauteur d'un tiers du capital de la société :

BIO BOOSTER

Société par actions simplifiée au capital de 3 000 euros,
Siège social : 51 avenue Maréchal de Saxe 69003 LYON

PARTICIPATION DES SALAIRES AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, nous vous indiquons ci-après qu'au dernier jour de l'exercice la proportion du capital détenue par le personnel salarié de la société et des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L.225-180 dudit Code s'élevait à plus de 3%.

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.

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

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 10 738 627 euros contre 10 203 633 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 5,24%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 267 898 euros contre 330 102 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -18,84%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 189 689 euros contre 2 201 991 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -0,56%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 413 727 euros contre 336 669 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 22,89%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 5 044 872 euros contre 4 514 277 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 11,75%.

Le montant des charges sociales s'élève à 2 227 066 euros contre 2 172 119 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 2,53%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 100 personnes contre 100 pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 254 378 euros contre 423 859 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -39,98%.

Le montant des autres charges s'élève à 11 952 euros contre 60 569 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -80,27%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 10 141 684 euros contre 9 709 484 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,45%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 864 841 euros contre 824 253 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,92%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -3 567 euros (25 759 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 861 273 euros contre 850 012 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,32%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -25 248 euros contre -14 603 euros pour l'exercice précédent,
- de la participation des salariés aux fruits de l'expansion d'un montant de 81 632 euros contre 99 622 euros pour l'exercice précédent,
- de l'impôt sur les sociétés de 181 314 euros contre 185 550 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016 se solde par un bénéfice de 573 079 euros contre un bénéfice de 550 237 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,15%.

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 7 964 498 euros contre 7 845 427 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,52%.

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 573 079 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation du bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	573 079 euros
A titre de dividendes aux actionnaires soit 32,7272 euros par action	180 000 euros
Le solde, soit au compte « autres réserves »	393 079 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 :

- non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à : 179 640 euros
- éligibles à l'abattement de 40% s'élève à : 360 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 812 799 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES	ABATTEMENT
30/09/2015	180 000 €	Eligibles à la réfaction de 40 % 360 € Non éligibles à la réfaction de 40% 179 640 €
30/09/2014	180 000 €	Eligibles à la réfaction de 40 % 360 € Non éligibles à la réfaction de 40% 179 640 €
30/09/2013	157 250 €	Eligible à la réfaction de 40% 257 € Non éligible à la réfaction de 40% 156 993 €

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses, visées par les articles 39-4 et 39-5 du code général des impôts, non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

Nous vous précisons toutefois qu'au titre des charges non admises en déduction du résultat fiscal une somme de 107 615 euros a été provisionnée correspondant à :

Effort de construction	21 449 euros,
Participation aux salariés	86 166 euros.

CICE

Au titre de l'exercice clos le 30 Septembre 2016, le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi d'un montant de 133 926 euros, a participé au financement des besoins liés à la croissance de la société.

Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

Observations du Comité d'entreprise

Le Comité d'entreprise n'a formulé aucune observation sur la situation économique et sociale de la Société en application des dispositions de l'article L. 2323-8 du Code du travail.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons qu'une convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 225-86 du Code de commerce a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Votre commissaire aux comptes a été dûment informé de ladite convention.

INFORMATIONS CONCERNANT LES MANDATAIRES SOCIAUX

Liste des mandats et fonctions

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux :

M. Sylvain BOCCON-GIBOD

- Administrateur de la société SA H. O. 1
- Directeur général délégué de la société H. O. 1
- Membre du directoire de la société ODICEO

M. Pierre GRAFMEYER

- Administrateur de la société H. O. 1
- Gérant de la société SCI CALLISTO

- Gérant de la société SCI GANIMEDE
- Gérant de la société PIERRE GRAFMEYER ET ASSOCIES - P.G.A.
- Gérant de la société SCI PINSOL
- Gérant de la société SCI PINSOL PORTISSOL
- Membre du conseil de surveillance de la société ODICEO
- Président du Conseil de Surveillance de la société ODICEO

M. Laurent JOUFFRE

- Administrateur de la société H. O. 1
- Gérant de la société SCI GALILEO
- Cogérant de la société ODICEO LA TOUR DU PIN
- Membre du conseil de surveillance de la société ODICEO
- Vice-Président du CS de la société ODICEO

Mme Agnès LAMOINE

- Membre du conseil de surveillance de la société ODICEO

M. Jean-Pascal REY

- Administrateur de la société H. O. 1
- Directeur général de la société JNH & EXPACOM ou JNH et EXPACOM
- Président Directeur général de la société H. O. 1
- Cogérant de la société SCI DAPHNIS
- Gérant de la société ODICEO ENTREPRENEURIAT & INNOVATION
- Cogérant de la société ODICEO LA TOUR DU PIN
- Cogérant de la société SCI THEBE
- Membre du directoire de la société ODICEO
- Président du Directoire de la société ODICEO

SITUATION DES MANDATS DES MEMBRES DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

Nous vous précisons qu'aucun mandat de membre du Conseil de surveillance ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

Nomination d'un nouveau membre du Conseil de surveillance

Nous vous proposons de nommer Monsieur Alain FAYEN, 3 Rue de Lauterbourg 69160 TASSIN LA DEMI LUNE, en qualité de nouveau membre du Conseil de surveillance, en adjonction aux membres actuellement en fonction, pour une période de six exercices qui prendra fin à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires devant statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2022.

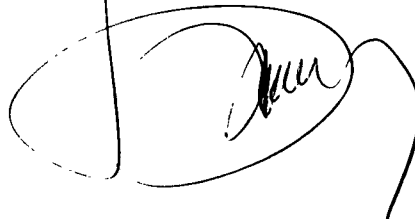
MODIFICATIONS STATUTAIRES

Nous vous rappelons que l'article 15 des statuts précise que « la société est dirigée par un directoire composé de deux membres au plus, personnes physiques, désignés par le conseil de surveillance, pour une durée de six ans, parmi les actionnaires inscrits à l'Ordre des experts comptables. Les trois quarts des membres du directoire doivent être inscrits sur la liste des commissaires aux comptes ou être régulièrement agréés dans un autre Etat membre de la Communauté européenne pour l'exercice du contrôle légal des comptes ».

Nous vous proposons de modifier de modifier comme suit l'article 15 des statuts «Le Directoire est composé de deux membres au moins et de cinq membres au plus, personnes physiques, désignés par le conseil de surveillance, pour une durée de six ans, parmi les actionnaires inscrits à l'Ordre des experts comptables. Les trois quarts des membres du directoire doivent être inscrits sur la liste des commissaires aux comptes ou être régulièrement agréés dans un autre Etat membre de la Communauté européenne pour l'exercice du contrôle légal des comptes ».

Le Directoire vous invite, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Le Directoire

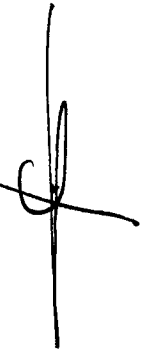
A large, stylized handwritten signature in black ink, enclosed within a large, loopy oval shape. The signature appears to be a cursive representation of a name, possibly "J. M. L.", followed by a long horizontal stroke that extends to the right.

ODICEO

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 275 000 euros
Siège social : 115 Boulevard Stalingrad 69100 VILLEURBANNE
430 130 393 RCS LYON

TABEAU DES RESULTATS FINANCIERS AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Tableau financier	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013	30/09/2012
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00
b) Nombre d'actions émises	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
c) Nombre d'obligations convertibles en actions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	10 738 627,00	10 203 633,00	9 071 530,00	8 595 167,00	7 845 415,00
b) Bénéfices avant impôt, amortissements et provisions	952 706,00	928 586,00	833 979,00	777 277,00	59 279,00
c) Impôt sur les bénéfices	181 314,00	185 550,00	177 457,00	195 300,00	58 657,00
d) Bénéfices après impôts, amortissement et provisions	573 079,00	550 237,00	526 731,00	441 451,00	196 258,00
e) Résultat distribué	180 000,00	180 000,00	180 000,00	157 250,00	157 250,00
f) Participation des salariés	81 632,00	99 622,00	76 575,00	123 434,00	64 580,00
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfices après impôts, mais avant amortissement et provisions	125,00	117,00	119,00	106,00	0,00
b) Bénéfices après impôts, amortissements et provisions	104,00	100,00	96,00	80,00	36,00
c) Dividende versé à chaque action	33,00	33,00	33,00	29,00	29,00
IV – Personnel					
a) Nombre de salariés	100,00	100,00	94,00	90,00	90,00
b) Montant de la masse salariale	5 044 872,00	4 514 277,00	3 944 334,00	3 601 920,00	3 493 840,00
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres)	2 227 066,00	2 172 119,00	1 885 898,00	1 735 526,00	1 777 908,00



ODICEO
Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance capital de 275 000 euros
Siège social : 115 Boulevard Stalingrad 69100 VILLEURBANNE
430 130 393 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 20 FEVRIER 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos au 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire, et décide d'affecter le bénéfice de 573 079 euros de l'exercice de la manière suivante :

A titre de dividendes aux actionnaires 180 000 euros
soit 32,7272 euros par action

Le solde, soit 393 079 euros
au compte « autres réserves »

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 :

- non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à : 179 640 euros
- éligibles à l'abattement de 40% s'élève à : 360 euros

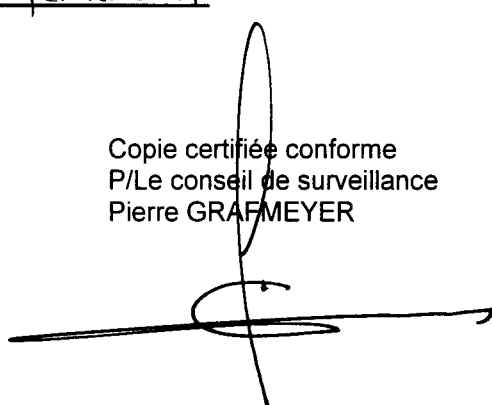
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES	ABATTEMENT
30/09/2015	180 000 €	Eligibles à la réfaction de 40 % 360 € Non éligibles à la réfaction de 40% 179 640 €
30/09/2014	180 000 €	Eligibles à la réfaction de 40 % 360 € Non éligibles à la réfaction de 40% 179 640 €
30/09/2013	157 250 €	Eligible à la réfaction de 40% 257 € Non éligible à la réfaction de 40% 156 993 €

Vote de l'Assemblée Générale mixte du 20 février 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme
P/Le conseil de surveillance
Pierre GRAFMEYER



ODICEO
Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 275 000 euros
Siège social : 115 Boulevard Stalingrad 69100 VILLEURBANNE
430 130 393 RCS LYON

RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 FEVRIER 2017

Chers Associés,

Le Directoire de notre Société vous a convoqués à une Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et aux statuts, afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2016, et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice et l'affectation du résultat.

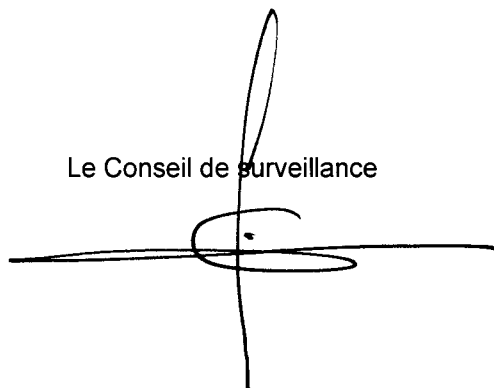
Nous vous rappelons que, conformément à l'article L. 225-68 du Code de commerce, le Conseil de surveillance doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle ses observations sur le rapport de gestion du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice.

Nous vous précisons que le Directoire a communiqué au Conseil de surveillance les comptes annuels et le rapport de gestion dans les trois mois de la clôture de l'exercice.

Après avoir vérifié et contrôlé les comptes annuels et le rapport de gestion du Directoire, nous estimons que ces documents ne donnent lieu à aucune observation particulière.

Nous espérons que l'ensemble des propositions que vous a faites le Directoire dans son rapport recevra votre agrément, et que vous voudrez bien adopter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Conseil de surveillance

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line with a loop at the top and a horizontal line crossing it near the bottom.

Jacques MAUREAU

Expert-Comptable Diplômé
Inscrit au tableau du Conseil Régional
De l'Ordre des Experts-Comptables
Rhône-Alpes
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon



ODICEO

Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 275 000 Euros
Siège social : 115 boulevard Stalingrad
69100 VILLEURBANNE

RCS LYON 430 130 393

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2016

Cabinet BMG
5 rue Gorge de Loup
69009 LYON
Tél 04-72-77-09-40
Fax 04-72-77-09-49

info@bmg-aec.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ODICEO 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 Directoire. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. 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.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

2 – 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 :

- Dans le cadre de mon appréciation des principes comptables suivis par votre structure, j'ai été conduit à examiner la régularité et le respect des principes comptables décrits dans l'Annexe et la présentation qui en a été faite.
- J'ai par ailleurs obtenu les éléments probants recherchés sur le caractère raisonnable des évaluations des postes d'actif et de passif ainsi que des provisions comptabilisées dans les comptes notamment pour :
 - Les produits constatés d'avances,
 - Les créances clients,
 - Les provisions pour risques et charges.

Les appréciations ainsi portées 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.

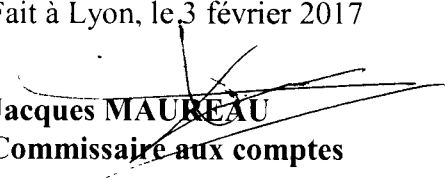
3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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 Directoire et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives à la prise de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Lyon, le 3 février 2017


Jacques MAUREAU
Commissaire aux comptes