



RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 04532

Numéro SIREN : 538 778 523

Nom ou dénomination : A.O.P

Ce dépôt a été enregistré le 17/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/027320

|                                                                 |  |                                                     |    |
|-----------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise : AOP                               |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2 |    |
| Adresse de l'entreprise 106 AVENUE TOLOSANE                     |  | 31520 RAMONVILLE ST AGNE                            |    |
| Durée de l'exercice précédent* 1 2                              |  |                                                     |    |
| Numéro SIRET* 5 3 8 7 7 8 5 2 3 0 0 0 3 4                       |  |                                                     |    |
| Néant <input type="checkbox"/> *                                |  |                                                     |    |
|                                                                 |  | Exercice N clos le 13 11 22 01 6                    |    |
|                                                                 |  | N-1 13 11 22 01 5                                   |    |
|                                                                 |  | Net 3                                               |    |
|                                                                 |  | Net 4                                               |    |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                                  |    |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                                  | AC |
| Frais de développement *                                        |  | CX                                                  | CQ |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                                  | AG |
| Fonds commercial (1)                                            |  | AH                                                  | AI |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                                  | AK |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                                  | AM |
| Terrains                                                        |  | AN                                                  | AO |
| Constructions                                                   |  | AP                                                  | AQ |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR                                                  | AS |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT                                                  | AU |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                                  | AW |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                                  | AY |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  | CS                                                  | CT |
| Autres                                                          |  |                                                     |    |

Désignation de l'entreprise : AOP

Néant ☐ \*

|                                    |                                                                                                                            | Exercice N |             | Exercice N-1 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1.000.000.....)                                                       | DA         | 1 000 000   | 1 000 000    |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                | DB         | 2 110 321   | 2 110 321    |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                         | DC         |             |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                         | DD         |             |              |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     | DE         |             |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF         |             |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG         |             |              |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                           | DH         | (2 094 770) |              |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                 | DI         | (2 146 020) | (2 094 770)  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                               | DJ         |             |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                  | DK         |             |              |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                  | DL         | (1 130 468) | 1 015 551    |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                              | DM         |             |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                      | DN         |             |              |
|                                    | TOTAL (II)                                                                                                                 | DO         |             |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                    | DP         | 576 218     | 132 715      |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                    | DQ         | 673 986     | 584 358      |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                | DR         |             |              |

| Désignation de l'entreprise : |                                                                                         | AOP        |            |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |            |                |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------|----|----------------------------------|------------|----------------|
|                               |                                                                                         | Exercice N |            |                                                |    |                                  |            | Exercice (N-1) |
|                               |                                                                                         | France     |            | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total                            |            |                |
| PRODUITS D'EXPLOITATION       | Ventes de marchandises*                                                                 | FA         |            | FB                                             |    | FC                               |            |                |
|                               | Production vendue                                                                       | biens*     | FD         |                                                | FE |                                  | FF         |                |
|                               |                                                                                         | services*  | FG         | 20 679 975                                     | FH |                                  | FI         | 20 679 975     |
|                               | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ         | 20 679 975 | FK                                             |    | FL                               | 20 679 975 | 20 221 951     |
|                               | Production stockée*                                                                     |            |            |                                                |    | FM                               |            |                |
|                               | Production immobilisée*                                                                 |            |            |                                                |    | FN                               |            |                |
|                               | Subventions d'exploitation                                                              |            |            |                                                |    | FO                               | 1 500      | 3 141          |
|                               | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |            |            |                                                |    | FP                               | 63 100     | 140 825        |
|                               | Autres produits (1) (11)                                                                |            |            |                                                |    | FQ                               | 203        | 8              |
|                               | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |            |            |                                                |    |                                  | FR         | 20 744 779     |
| CHARGES D'EXPLOITATION        | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |            |            |                                                |    | FS                               |            |                |
|                               | Variation de stock (marchandises)*                                                      |            |            |                                                |    | FT                               |            |                |
|                               | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |            |            |                                                |    | FU                               | 77         | 317 163        |
|                               | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |            |            |                                                |    |                                  |            |                |

Désignation de l'entreprise : AOP

Néant ☐ \*

|                                                                       |                                                            | Exercice N |             | Exercice N-1 |  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------|-------------|--------------|--|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | HA         |             |              |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *         | HB         |             |              |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges           | HC         | 110 000     | 26 159       |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>          | HD         | 110 000     | 26 159       |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)  | HE         | 88 000      | 81 310       |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *        | HF         |             |              |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG         | 553 503     | 78 090       |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>        | HH         | 641 503     | 159 400      |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                            | HI         | (531 503)   | (133 241)    |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                            | HJ         |             |              |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                            | HK         |             |              |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                            | HL         | 20 854 779  | 20 392 085   |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                            | HM         | 23 000 798  | 22 486 854   |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                            | HN         | (2 146 020) | (2 094 770)  |  |
| REVENUS                                                               | (1) Dont produits nets partiels sur                        |            |             |              |  |

AOP  
106 AVENUE TOLOSANE  
  
31520 RAMONVILLE ST AGNE

**ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016**

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

Dossier N° AOP en Euros.

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                                  |   |
|------------------------------------------------------------------|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice                             | X |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |   |
| Principes et conventions générales                               | X |
| Permanence ou changement de méthodes                             | X |
| Informations générales complémentaires                           | X |
| Informations complémentaires (CICE)                              | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |   |
| Etat des immobilisations                                         | X |
| Etat des amortissements                                          | X |
| Etat des provisions                                              | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | X |
| Composition du capital social                                    | X |
| Autres immobilisations incorporelles                             | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles                       | X |
| Evaluation des amortissements                                    | X |
| Evaluation des créances et des dettes                            | X |
| Disponibilités en Euros                                          | X |
| Produits à recevoir                                              | X |
| Charges à payer                                                  | X |
| Charges et produits constatés d'avance                           | X |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan                   | X |
| Variation des capitaux propres                                   | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |   |
| Ventilation du chiffre d'affaires                                | X |
| Ventilation de l'effectif moyen                                  | X |
| Charges et produits financiers concernant les entr. liées        | X |
| Honoraires des commissaires aux comptes                          | X |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |   |
| Engagement en matière de pensions et retraites                   | X |
| Identité des sociétés mères consolidant les comptes              | X |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                            |   |
| Produits et charges exceptionnels                                | X |
| Transferts de charges                                            | X |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices                 | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1<sup>er</sup> décembre 2016.

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions 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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations générales complémentaires

Provisions pour risques et charges :

Une provision est constituée lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé, qu'il est probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation et que le montant de l'obligation peut être estimé de façon fiable. Les provisions à fin décembre 2016 ont été estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables.

Les autres provisions pour risques et charges correspondent aux litiges sociaux en cours.

Intégration fiscale :

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale des Groupes défini par les articles 223A à 223Q du Code Général des Impôts mis en place par la société ALYZ

## ANNEXE

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

filiale calcule et comptabilise sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration règle sa dette d'impôt à ALYZIA HOLDING, société tête de Groupe.

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 392 825 €. €. La société a demandé un préfinancement à BPI au titre de ce mécanisme. Le préfinancement est réglé directement à Alyzia Holding. La société a décidé d'affecter ce crédit d'impôt au soutien de l'investissement, à la recherche et à l'innovation, ainsi qu'au développement de l'emploi.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

#### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

## ANNEXE

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

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 1 865 517 |
| Autres créances                                                          | 342 586   |
| Total                                                                    | 2 208 103 |

## ANNEXE

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

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 20 458    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 539 065   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 2 818 546 |
| Total                                                                  | 3 378 070 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 10 568  |
| Total                       | 10 568  |

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan                          | Montant concernant les entreprises |                                                       | Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce |
|------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                          | liées                              | avec lesquelles la société a un lien de participation |                                                                      |
| Créances clients et comptes rattachés    | 3 550 893                          |                                                       |                                                                      |
| Autres créances                          | 1 793 884                          |                                                       |                                                                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 330 687                            |                                                       |                                                                      |
| Autres dettes                            | 1 448 571                          |                                                       |                                                                      |

### Variation des capitaux propres

|                                                                           |            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations        | 1 015 551  |
| Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO                     | 2 094 770  |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N                            | 3 110 321  |
| <b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b> |            |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs    | 3 110 321  |
| <b>Variation en cours d'exercice</b>                                      |            |
| Variation des primes, réserves, report à nouveau                          | 2 094 770- |

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

| Répartition par secteur d'activité | Montant    |
|------------------------------------|------------|
| PRESTATION ASSISTANCE EN ESCALE    | 20 679 975 |
| Total                              | 20 679 975 |

| Répartition par secteur géographique | Montant    |
|--------------------------------------|------------|
| FRANCE                               | 20 679 975 |
| Total                                | 20 679 975 |

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à la disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|
| Cadres                            | 10                |                                                |
| Agents de maîtrise et techniciens | 15                |                                                |
| Ouvriers                          | 235               |                                                |
| Total                             | 260               |                                                |

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

|                        | Charges financières | Produits financiers |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Total                  | 201 083             |                     |
| Dont entreprises liées | 200 521             |                     |

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17 849 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 17 849€

## ANNEXE

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

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Pour la clôture 2016, il a été décidé de retenir une provision pour les personnes dont le départ à la retraite est prévu dans les 12 prochaines années. Cette période de 12 ans correspond à la durée maximale estimée des renouvellements de contrat, étant entendu que le nouveau bénéficiaire du contrat reprend les engagements de retraite lorsqu'il reprend les salariés. Cette évolution méthodologique fait suite à la disparition du contrat liant Alyzia à Aéroports de Paris.

Une provision pour retraite d'un montant de 640 406 € est constituée, cette provision a été calculée par un actuair indépendant.

La société applique la méthode générale.

La provision pour médailles de travail d'un montant de 33 580 € est estimée par ce même actuair.

Les évaluations réalisées décrivent les passifs sociaux de la société. Elles comprennent la valeur actuelle probable des prestations futures à la date d'évaluation, la dette actuarielle à la date d'évaluation.

#### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans           | moins d'un an  | 37 228  |
| 60 à 64 ans      | 1 à 5 ans      | 18 298  |
| 52 à 59 ans      | 6 à 13 ans     | 584 880 |
| moins de 52 ans  | plus de 13 ans |         |
| Engagement total |                | 640 406 |

#### Hypothèses de calculs retenues

Les principales hypothèses actuarielles utilisées pour évaluer les obligations sont :

- Taux de revalorisation des salaires (y compris inflation) : 2%
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 2%
- Taux charges sociales : 40%
- Table de mortalité : table INSEE 2016

## ANNEXE

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

### Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital    | Siège social                                    |
|----------------------|-------|------------|-------------------------------------------------|
| G3S                  | SAS   | 11 000 000 | 106 AVENUE TOLOSANE<br>31520 RAMONVILLE ST AGNE |

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                    | Montant | imputé au compte |
|---------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels    |         |                  |
| - PROV LITIGES PRUD'HOMAU | 110 000 | 78750000         |
| Total                     | 110 000 |                  |
| Charges exceptionnelles   |         |                  |
| - PROV LITIGES PRUD'HOMAU | 553 503 | 68750000         |
| - IND TRANSACTIONNELLES   | 60 662  | 67180000         |
| - LITIGES PRUD'HOMAU      | 26 257  | 67180000         |
| - CONTRAVENTIONS          | 1 081   | 67120000         |
| Total                     | 641 503 |                  |

### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                          | Montant |
|---------------------------------|---------|
| REFACTURATIONS FORMATIONS       | 11 632  |
| REFACTURATIONS CHARGES FILIALES | 1 181   |
| REMBT FONGECIF/CPAM             | 50 287  |
| Total                           | 63 100  |



**A.O.P**  
**Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 Euros**  
**Siège social : 106 Avenue de Tolosane**  
**31520 RAMONVILLE SAINT-AGNE**  
**R.C.S. TOULOUSE B 538 778 523**



**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2017**  
**COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**TROISIEME DECISION - Affectation du résultat**

L'associée unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 soit la somme de (2 146 020) Euros en totalité au poste de « Report à nouveau » débiteur qui passerait ainsi de (2 094 770) Euros à (4 240 790) Euros.

**QUATRIEME DECISION - Déclaration au titre de l'article 243 bis du Code général des impôts**

L'associée unique déclare, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois précédents exercices.

Ces décisions ont été prises en assemblée générale du 30 juin 2017.

Pour copie certifiée conforme.

Le Président



**A.O.P.**

Exercice clos le 31 décembre 2016

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG et Autres



## **A.O.P.**

Exercice clos le 31 décembre 2016

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

A l'Associé Unique,

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

#### **I. Opinion sur les comptes annuels**

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

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



## **II. Justification des appréciations**

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

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

## **III. Vérifications et informations spécifiques**

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

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

Toulouse, le 16 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG et Autres

Jérôme Guirauden

**BILAN ACTIF**

| <b>ACTIF</b>            |                                                 | <b>Exercice N</b><br>31/12/2016 12 |                                                            |            | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2015 12 | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|-------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
|                         |                                                 | <b>Brut</b>                        | <b>Amortissements<br/>et dépréciations<br/>(à déduire)</b> | <b>Net</b> | <b>Net</b>                           | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
|                         | Capital souscrit non appelé (I)                 |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b> | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | Frais d'établissement                           |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | Frais de développement                          |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | Concessions, brevets et droits similaires       | 21 600                             | 21 600                                                     |            | 3 570                                | 3 570                | 100.00   |
|                         | Fonds commercial (1)                            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | Autres immobilisations incorporelles            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | Avances et acomptes                             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | Terrains                                        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | Constructions                                   |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                         | Installations techniques, matériel et outillage | 4 777 696                          | 4 468 789                                                  | 308 907    | 469 666                              | 160 759              | 34.23    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>  | Autres immobilisations corporelles              | 228 131                            | 190 956                                                    | 37 175     | 50 498                               | 13 322               | 26.38    |
|                         | Immobilisations en cours                        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |

BILAN PASSIF

| PASSIF              |                                                   | Exercice N<br>31/12/2016 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2015 12 |  | Ecart N / N-1 |   |
|---------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|---|
|                     |                                                   |                             |  |                               |  | Euros         | % |
| CAPITAUX<br>PROPRES | Capital (Dont versé : 1 000 000 )                 | 1 000 000                   |  | 1 000 000                     |  |               |   |
|                     | Primes d'émission, de fusion, d'apport            | 2 110 321                   |  | 2 110 321                     |  |               |   |
|                     | Ecarts de réévaluation                            |                             |  |                               |  |               |   |
|                     | <b>Réserves</b>                                   |                             |  |                               |  |               |   |
|                     | Réserve légale                                    |                             |  |                               |  |               |   |
|                     | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |  |                               |  |               |   |
|                     | Réserves réglementées                             |                             |  |                               |  |               |   |
|                     | Autres réserves                                   |                             |  |                               |  |               |   |
|                     | Report à nouveau                                  | 2 094 770                   |  | 2 094 770                     |  | 2 094 770     |   |
|                     | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 2 146 020                   |  | 2 094 770</                   |  |               |   |

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2016 12 |             |            | Exercice N-1 31/12/2015 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|------------|----------------------------|--|---------------|-------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total      |                            |  | Euros         | %     |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Production vendue de services                                                     | 20 679 975               |             | 20 679 975 | 20 221 951                 |  | 458 024       | 2.26  |
| Chiffre d'affaires NET                                                            | 20 679 975               |             | 20 679 975 | 20 221 951                 |  | 458 024       | 2.26  |
| Production stockée                                                                |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 1 500      | 3 141                      |  | 1 641         | 52.24 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 63 100     | 140 825                    |  | 77 725        | 55.19 |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 203        | 8                          |  | 195           | NS    |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                          |             | 20 744 779 | 20 365 926                 |  | 378 853       | 1.86  |
| Charges d'exploitation (2)                                                        |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 77         | 317 163                    |  | 317 086       | 99.98 |
| Variation de stock (matières premières et autres appro                            |                          |             |            |                            |  |               |       |

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2016 | 12 | 31/12/2015   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |    |              |    |               |        |
| Total V                                                                      |            |    |              |    |               |        |
| Charges financières                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 201 083    |    | 64 797       |    | 136 286       | 210.33 |
| Différences négatives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |    |              |    |               |        |
| Total VI                                                                     | 201 083    |    | 64 797       |    | 136 286       | 210.33 |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                                 | 201 083    |    | 64 797       |    | 136 286       | 210.33 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          | 1 614 516  |    | 1 961 528    |    | 347 012       | 17.69  |
| Produits exceptionnels                                                       |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |    |              |    |               |        |

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions 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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

Provisions pour risques et charges :

Une provision est constituée lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé, qu'il est probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation et que le montant de l'obligation peut être estimé de façon fiable. Les provisions à fin décembre 2016 ont été estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables.

Les autres provisions pour risques et charges correspondent aux litiges sociaux en cours.

Variations des capitaux propres :

## ANNEXE

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

- Capitaux Propres à la clôture : -1 130 468

### Intégration fiscale :

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale des Groupes défini par les articles 223A à 223Q du Code Général des Impôts mis en place par la société ALYZIA HOLDING société immatriculée en France à Bobigny sous le RCS 552 134 975 depuis le 1er janvier 2012.

La convention d'intégration fiscale conclue avec ALYZIA HOLDING prévoit que la filiale calcule et comptabilise sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale et règle sa dette d'impôt à ALYZIA HOLDING, société tête de Groupe.

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 392 825 €. €. La société a demandé un préfinancement à BPI au titre de ce mécanisme.

Le préfinancement est réglé directement à Alyzia Holding. La société a décidé d'affecter ce crédit d'impôt au soutien de l'investissement, à la recherche et à l'innovation, ainsi qu'au développement de l'emploi.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

## ANNEXE

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

### **Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
| PARTS SOCIALES                   | 10.0000                          | 100 000          |       |            | 100 000 |

### **Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    |          |             |

## ANNEXE

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

### **Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 1 865 517 |
| Autres créances                                                          | 342 586   |
| Total                                                                    | 2 208 103 |

### **Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 20 458    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 539 065   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 2 818 546 |
| Total                                                                  | 3 378 070 |

### **Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 10 568  |
| Total                       | 10 568  |

**ANNEXE**

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

**Eléments relevant de plusieurs postes au bilan**

(Code du Commerce Art. R 123-181)

La société est engagée dans des contrats commerciaux avec des sociétés du groupe 3S/Alyzia, contrats dans le cadre desquels elle est client ou fournisseur. Ces contrats étant exclus de la liste des transactions liées notamment car conclus à des conditions normales de marché la société n'a pas à en donner le détail.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

| Répartition par secteur d'activité | Montant    |
|------------------------------------|------------|
| PRESTATION ASSISTANCE EN ESCALE    | 20 679 975 |
| Total                              | 20 679 975 |

| Répartition par secteur géographique | Montant    |
|--------------------------------------|------------|
| FRANCE                               | 20 679 975 |
| Total                                | 20 679 975 |

**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis à la dis-<br>position de l'entreprise |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------|
| Cadres                            | 10                   |                                                     |
| Agents de maîtrise et techniciens | 15                   |                                                     |
| Ouvriers                          | 235                  |                                                     |
| Total                             | 260                  |                                                     |

**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

|       | Charges financières | Produits financiers |
|-------|---------------------|---------------------|
| Total | 201 083             |                     |

## ANNEXE

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

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Pour la clôture 2016, il a été décidé de retenir une provision pour les personnes dont le départ à la retraite est prévu dans les 12 prochaines années. Cette période de 12 ans correspond à la durée maximale estimée des renouvellements de contrat, étant entendu que le nouveau bénéficiaire du contrat reprend les engagements de retraite lorsqu'il reprend les salariés. Cette évolution méthodologique fait suite à la disparition du contrat liant Alyzia à Aéroports de Paris.

Une provision pour retraite d'un montant de 640 406 € est constituée, cette provision a été calculée par un actuair indépendant.

La société applique la méthode générale.

La provision pour médailles de travail d'un montant de 33 580 € est estimée par ce même actuair.

Les évaluations réalisées décrivent les passifs sociaux de la société. Elles comprennent la valeur actuelle probable des prestations futures à la date d'évaluation, la dette actuarielle à la date d'évaluation.

#### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans           | moins d'un an  | 37 228  |
| 60 à 64 ans      | 1 à 5 ans      | 18 298  |
| 52 à 59 ans      | 6 à 13 ans     | 584 880 |
| moins de 52 ans  | plus de 13 ans |         |
| Engagement total |                | 640 406 |

#### Hypothèses de calculs retenues

Les principales hypothèses actuarielles utilisées pour évaluer les obligations sont :

- Taux de revalorisation

ANNEXE

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital    | Siège social                                    |
|----------------------|-------|------------|-------------------------------------------------|
| G3S                  | SAS   | 11 000 000 | 106 AVENUE TOLOSANE<br>31520 RAMONVILLE ST AGNE |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                    | Montant | imputé au compte |
|---------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels    |         |                  |
| - PROV LITIGES PRUD'HOMAU | 110 000 | 78750000         |
| Total                     | 110 000 |                  |
| Charges exceptionnelles   |         |                  |
| - PROV LITIGES PRUD'HOMAU | 553 503 | 68750000         |
| - IND TRANSACTIONNELLES   | 60 662  | 67180000         |
| - LITIGES PRUD'HOMAU      | 26 257  | 67180000         |
| - CONTRAVENTIONS          | 1 081   | 67120000         |
| Total                     | 641 503 |                  |

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                          | Montant |
|---------------------------------|---------|
| REFACTURATIONS FORMATIONS       | 11 632  |
| REFACTURATIONS CHARGES FILIALES | 1 181   |
| REMBT FONGECIF/CPAM             | 50 287  |
| Total                           | 63 100  |

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

Désignation de l'entreprise : AOP

Néant

\*

| CADRE A     |                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                 |                 |    | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |    | Augmentations                                                                                           |           |    |    |                                                                |       |
|-------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----|---------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----|----|----------------------------------------------------------------|-------|
|             |                                               |                                                                          |                 |                 |    | 1                                                       |    | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |           | 2  |    | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |       |
|             |                                               |                                                                          |                 |                 |    |                                                         |    |                                                                                                         |           |    |    | 3                                                              |       |
| INCORP.     | Frais d'établissement et de développement     |                                                                          |                 |                 |    | TOTAL I                                                 |    | CZ                                                                                                      |           | D8 |    | D9                                                             |       |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles |                                                                          |                 |                 |    | TOTAL II                                                |    | KD                                                                                                      | 21 600    | KE |    | KF                                                             |       |
| CORPORELLES | Terrains                                      |                                                                          |                 |                 |    |                                                         |    | KG                                                                                                      |           | KH |    | KI                                                             |       |
|             | Constructions                                 | Sur sol propre                                                           | Dont Composants |                 | L9 |                                                         |    | KJ                                                                                                      |           | KK |    | KL                                                             |       |
|             |                                               | Sur sol d'autrui                                                         | Dont Composants |                 | M1 |                                                         |    | KM                                                                                                      |           | KN |    | KO                                                             |       |
|             |                                               | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * |                 | Dont Composants | M2 |                                                         |    | KP                                                                                                      |           | KQ |    | KR                                                             |       |
|             |                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                 | Dont Composants | M3 |                                                         |    | KS                                                                                                      | 4 772 451 | KT |    | KU                                                             | 5 245 |
|             | Autres immobilisations corporelles            | Installations générales, agencements aménagements divers *               |                 |                 |    |                                                         | KV | 138 767                                                                                                 | KW        |    | KX |                                                                |       |
|             |                                               | Matériel de transport *                                                  |                 |                 |    |                                                         | KY | 1 51                                                                                                    |           |    |    |                                                                |       |

Désignation de l'entreprise : AOP

Néant ☐ \*

## CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                  |                                                                  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice |           | Augmentations : dotations<br>de l'exercice |         | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |     | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |           |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------|-----------|
| Frais d'établissement<br>et de développement                   | TOTAL I                                                          | CY                                                   |           | EL                                         |         | EM                                                                                      |     | EN                                                   |           |
| Autres immobilisations<br>incorporelles                        | TOTAL II                                                         | PE                                                   | 18 030    | PF                                         | 3 570   | PG                                                                                      | (0) | PH                                                   | 21 600    |
| Terrains                                                       |                                                                  | PI                                                   |           | PJ                                         |         | PK                                                                                      |     | PL                                                   |           |
| Constructions                                                  | Sur sol propre                                                   | PM                                                   |           | PN                                         |         | PO                                                                                      |     | PQ                                                   |           |
|                                                                | Sur sol d'autrui                                                 | PR                                                   |           | PS                                         |         | PT                                                                                      |     | PU                                                   |           |
|                                                                | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV                                                   |           | PW                                         |         | PX                                                                                      |     | PY                                                   |           |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels |                                                                  | PZ                                                   | 4 302 785 | QA                                         | 166 004 | QB                                                                                      | 0   | QC                                                   | 4 468 789 |
|                                                                |                                                                  |                                                      |           |                                            |         |                                                                                         |     |                                                      |           |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : AOP

Néant ☐ \*

| Nature des provisions              |                                                                      | Montant au début de l'exercice<br>1 |  | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 |  | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 |  | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |  |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------------------------------|--|----------------------------------------------|--|----------------------------------------|--|
| Provisions réglementées            | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T                                  |  | TA                                              |  | TB                                           |  | TC                                     |  |
|                                    | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*                  | 3U                                  |  | TD                                              |  | TE                                           |  | TF                                     |  |
|                                    | Provisions pour hausse des prix (1)*                                 | 3V                                  |  | TG                                              |  | TH                                           |  | TI                                     |  |
|                                    | Amortissements dérogatoires                                          | 3X                                  |  | TM                                              |  | TN                                           |  | TO                                     |  |
|                                    | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                             | D3                                  |  | D4                                              |  | D5                                           |  | D6                                     |  |
|                                    | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)    | IJ                                  |  | IK                                              |  | IL                                           |  | IM                                     |  |
|                                    | Autres provisions réglementées (1)                                   | 3Y                                  |  | TP                                              |  | TQ                                           |  | TR                                     |  |
|                                    | TOTAL I                                                              | 3Z                                  |  | TS                                              |  | TT                                           |  | TU                                     |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges                                              | 4A                                  |  | 4B                                              |  | 4C                                           |  | 4D                                     |  |



8

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET  
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE \*

DGFIP N° 2057 2016

Formulaire obligatoire (article 53  
A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : AOP

Néant ☐ \*

CADRE A

ÉTAT DES CRÉANCES

DE L'ACTIF  
IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

UL

UP

UT

1

1 600

UM

UR

UV

2

1 600

UN

US

UW

3

DE L'ACTIF  
CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

Créance représentative de titres  
prêtés ou remis en garantie \* (Provision pour dépréciation  
antérieurement constituée \* UO )

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat et autres  
collectivités publiques

Impôts sur les bénéfices

Taxe sur la valeur ajoutée

Autres impôts, taxes et versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations  
de pension de titres)

Charges constatées d'avance

TOTAUX

VA

UX

ZI

UY

UZ

VM

VB

VN

VP

VC

VR

VS

VT

VD

VE

VF

1

3 551 453

2

3 551 453

3

168 427

168 427

94 426

94 426

473 745

473 745

1 545 724

1 545 724

248 885

248 885

10 568

10 568

6 094 828

<