

GROUPE CIOA

AV DE L'UNIVERSITE
LE NOBEL
83160 LA VALETTE DU VAR

SOMMAIRE

COMPTES EN PROFORMA AU 31 DECEMBRE 2016

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4

CIOA
Immeuble Le Nobel Avenue d
83160 La Valette du Var

+33 04 94 14 12 40

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	1 196 625	931 858	264 767	520 000	255 233	49.08	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	504 290	504 290					
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	27 905	20 670	7 235	9 235	2 000	21.66	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	2 749 096		2 749 096	1 557 096	1 192 000	76.55		
Créances rattachées à des participations	3 821 482		3 821 482	4 068 789	247 307	6.08		
Autres titres immobilisés								
Prêts				10 000	10 000	100.00		
Autres immobilisations financières								
Total II	8 299 397	1 456 817	6 842 580	6 165 120	677 460	10.99		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services	2 250 561		2 250 561	1 999 944	250 617	12.53	
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	4 036 274	120 604	3 915 671	3 416 964	498 707	14.60	
	Autres créances	276 638		276 638	110 871	165 766	149.51	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	2 270 002		2 270 002	76 543	2 193 459	NS		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	8 833 475	120 604	8 712 871	5 604 322	3 108 549	55.47		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	17 132 872	1 577 421	15 555 451	11 769 442	3 786 009	32.17		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 821 482

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 500 000		1 500 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	150 000		150 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	3 425		3 425			
	Report à nouveau	295 029				295 029	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	889 729		295 029		594 700	201.57
Subventions d'investissement	287 929		252 062		35 867	14.23	
Provisions réglementées							
Total I	3 126 112		2 200 516		925 595	42.06	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	2 976 991		2 026 702		950 289	46.89
	Total III	2 976 991		2 026 702		950 289	46.89
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	240 143		278 861		38 718	13.88
	Concours bancaires courants	228 730				228 730	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 690 385		884 358		806 027	91.14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 924 295		5 019 899		904 397	18.02
	Dettes fiscales et sociales	575 701		328 543		247 158	75.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	18 093		15 563		2 530	16.26	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	775 000		1 015 000		240 000	23.65
	Total IV	9 452 348		7 542 223		1 910 125	25.33
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		15 555 451		11 769 442		3 786 009	32.17

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

775 000 1 015 000

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	6 005	2 843 443	2 849 448	958 563		1 890 885	197.26
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 610 412	2 692 647	4 303 058	5 113 568		810 510	15.85
Chiffre d'affaires NET	1 616 417	5 536 089	7 152 506	6 072 131		1 080 375	17.79
Production stockée			250 617	1 999 944		1 749 327	87.47
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			326 853	441 115		114 262	25.90
Autres produits			78	26		52	203.04
Total des Produits d'exploitation (I)			7 730 054	8 513 215		783 161	9.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			923 498	216 497		707 001	326.56
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 183 361	45 633		2 137 728	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 196 911	4 940 842		3 743 931	75.78
Impôts, taxes et versements assimilés			30 505	6 475		24 030	371.12
Salaires et traitements			309 305	305 736		3 569	1.17
Charges sociales			95 757	203 134		107 377	52.86
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			57 233	80 759		23 526	29.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			1 277 142	837 224		439 918	52.54
Autres charges			101 451	540 778		439 327	81.24
Total des Charges d'exploitation (II)			6 175 164	7 177 078		1 001 914	13.96
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 554 890	1 336 137		218 753	16.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

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			441 140		441 140	100.00
Différences positives de change	2 305		1 414		891	63.04
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			9 000		9 000	100.00
Total V	2 305		451 554		449 249	99.49
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	257 370		671 369		413 998	61.66
Différences négatives de change	1 783		3 255		1 473	45.23
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	259 153		674 624		415 471	61.59
2. Résultat financier (V-VI)	256 848		223 071		33 778	15.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 298 042		1 113 066		184 975	16.62
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	481		13 183		12 702	96.35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	168 000		665 140		497 140	74.74
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	168 481		678 323		509 842	75.16
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	168 481		678 323		509 842	75.16
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	239 832		139 715		100 117	71.66
Total des produits (I+III+V+VII)	7 732 359		8 964 769		1 232 410	13.75
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 842 630		8 669 740		1 827 110	21.07
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	889 729		295 029		594 700	201.57

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées