

Exercice clos le 31 décembre **2016**

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

S.A. SEMTAN

8, rue Paul Sabatier
79000 NIORT

S.A. SEMTAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux actionnaires,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société **SEMTAN**, 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 conseil d'administration. 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.

GROUPE Y AUDIT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Poitou-Charentes-Vendée - Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers
Membre indépendant du réseau Nexia International - Membre de l'Association Technique A.T.H.

SAS au capital de 37 000 €
Siège social : 53 rue des Marais - CS 18421 - 79024 NIORT Cedex - Tél. : 05 49 32 49 01
RCS NIORT B 377 530 563 - APE 6920 Z - TVA: FR 10 377 530 563

NIORT - PARIS - TOURS - FUTUROSCOPE - LA ROCHE-SUR-YON - FONTENAY-LE-COMTE - NANTES - LUÇON

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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Dans le cadre de nos travaux, nous avons examiné la correcte traduction en comptabilité des incidences financières contenues dans le contrat de Délégation de Service Public et ses différents avenants.
- Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, nous estimons que la note de l'annexe sur les règles et méthodes comptables donne une information appropriée sur la situation de la société à la clôture de l'exercice.

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

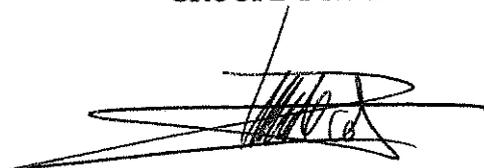
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Niort, le 1^{er} juin 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

GROUPE Y Audit



Christophe MALÉCOT

1

BILAN - ACTIF

SEM-TAN

Imprimé le: 13/06/2017 - 09h 52

Si déposé NEANT, cochez la case :

Exercice clos au: 31/12/2016

Désignation de l'entreprise : SEM-TAN
 Adresse de l'entreprise : 8 Rue Paul Sabatier 79000 NIORT
 Numéro SIRET : 49344193500019
 Durée de l'exercice : 12
 Durée de l'exercice précédent : 12

				Exercice N clos le,	N-1		
				31/12/2016	31/12/2015		
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital Souscrit Non Appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement*	AB	AC				
	Frais de Recherche et développement*	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	31 248	28 925	1 323	3 375
	Fonds Commercial (1)	AH	AI				
	Autres Immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ	6 434	3 962	2 472	3 389
	Installations Techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	37 880	26 541	11 339	5 739
	Autres Immobilisations Corporelles	AT	AU	95 483	72 914	22 579	25 740
	Immobilisations en Cours	AV	AW				
	Avances et Acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres Participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres Titres Immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres Immobilisations Financières*	BH	BI	400		400	400
TOTAL (II)	BJ	171 456	133 342	38 114	38 643		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	76 236	BM	76 236	66 622
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits Intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	DIVERS	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	20 026	BW	20 026	
		Clients et Comptes Rattachés (3)*	BX	263 512	BY	263 512	3 339 417
		Autres créances (3)	BZ	1 451 610	CA	1 451 610	1 055 598
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		V.M.P.(dont actions propres)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 216 174	CG	1 216 174	1 426 654	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	15 078	CI	15 078	11 727	
	TOTAL (III)	CJ	3 042 636	CK	3 042 636	5 900 218	
	Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	3 214 092	133 342	3 080 750	5 938 861		
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) part à moins d'un an des im-mobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété Immo	Stocks:			Créances :			

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

2 BILAN - PASSIF avant répartition

SEM TAN

Exercice clos au: 31/12/2016

Imprimé le: 13/06/2017 — 08h 57

Si déposé NEANT, cochez la case:

Désignation de l'entreprise		SEM TAN		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	295 000		DA	295 000	295 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK)	DC		
	Réserve légale (3)			DD	5 102	4 423
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves	B1)	DF		
	Autres réserves	EJ)	DG		
	Report à nouveau			DH	96 939	84 042
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	57 037	13 576
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	454 078	397 041
	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques			DP	244 671	184 060	
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL (III)			DR	244 671	184 060	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 824	2 226
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 280 023	810 467
	Dettes fiscales et sociales			DY	630 387	839 635
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	148 997	296 220
	compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	320 770
TOTAL (IV)			EC	2 382 001	5 357 759	
	Ecart de conversion passif	(V)		ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)			EE	3 080 750	5 938 861
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2)	{	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG			
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

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

SEMTAN

Exercice clos au: 31/12/2016

Imprimé le: 13/06/2017 — 08h:58

Si déposé NEANT, cochez la case:

PRODUITS D'EXPLOITATION		Désignation de l'entreprise : SEMTAN				Exercice N		Exercice (N-1)	
		France		Exportation et livraisons intracommunautaires		Total			
		FA	FB	FE	FI	FL	FR		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*				FC				
	Production vendue	biens*	FD		FE	FF			
			services*	FG	1 750 197	FH	FI	1 750 197	1 748 037
				FI	1 750 197	FK	FL	1 750 197	1 748 037
	Chiffres d'affaires nets*				FL				
	Production stockée*				FM				
	Production immobilisée*				FN				
	Subventions d'exploitation				FO	11 896 887	12 024 434		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	159 151	154 084		
	Autres produits (1) (11)				FQ				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	13 806 234	13 926 555	
	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	1 024 653	1 065 234		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(9 415)	(18 275)		
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 197 267	5 651 322		
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	602 034	634 265		
Salaires et traitements*					FY	3 630 894	4 203 383		
Charges sociales (10)					FZ	2 065 223	2 242 722		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	17 080	12 581		
			- dotations aux provisions		GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	41 610	133 060			
Autres charges (12)			GE						
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	13 769 326	13 927 312			
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	36 908	(758)			
OPERATIONS EN COURS ET	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	14 133	18 605		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM				
	Différences positives de change				GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO				
Total des produits financiers (V)				GP	14 133	18 605			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				OQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR				
	Différences négatives de change				GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT				
Total des charges financières (VI)				GU					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	14 133	18 605			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1 - II + III - IV + V - VI)				GW	51 041	17 847			

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SEMTAN

8, Rue Paul Sabatier 79000 NIORT

Annexes au 31/12/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse de notre société ont été établis en euros en application des règles comptables françaises. Ces règles sont issues des articles L.123-12 à 123-28 et des articles R.123-172 à R.123-202 du Code de Commerce.

En outre, le plan comptable 1999 (PCG 1999) a été respecté conformément au règlement 99-03 du CRC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence.

Dans sa délibération du 26 octobre 2015, la Communauté d'Agglomération du Niortais a acté le principe de la dissolution de la Semtan au terme de la Délégation de Service Public prolongée jusqu'au 31 mars 2017.

Ainsi, les principes de continuité de l'exploitation, de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, et d'indépendance des exercices sont abandonnés. Une provision exceptionnelle de 20 000 € a été comptabilisée au 31/12/2016 pour tenir compte des frais liés à la dissolution anticipée.

METHODES D'EVALUATION

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

La société applique les textes du Comité de Règlementation Comptable sur la définition, la comptabilisation, l'évaluation des actifs (CRC 2004-06), l'amortissement et la dépréciation des actifs (CRC 2002-10 et 2003-07).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Les créances douteuses font l'objet d'une dépréciation appréciée au cas par cas et pouvant aller jusqu'à 100% du montant hors taxes lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP acquises à titre onéreux sont comptabilisées pour leur prix d'achat.

La comparaison entre la valeur d'entrée dans le patrimoine et la valeur d'inventaire (valeur probable de négociation) peut faire apparaître des moins-values ou plus-values latentes ; seules les moins-values sont comptabilisées sous forme d'une provision pour dépréciation.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision de 41 610 € a été constituée pour tenir compte des litiges prudhommaux en cours.

Une provision de 20 000 € a également été constituée pour les frais de dissolution anticipée de la Semtan.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

L'engagement en matière de retraite, non provisionné dans les comptes, s'élèvent à 338 643 €.

La méthode de calcul retenue est la « méthode des unités de crédits projetées » (PBO-IAS19/FAS87) conformément à la recommandation 203 R-01 du CNC. Le taux d'actualisation retenu est de 1.31 % correspondant à un taux IBOXX Corporates AA.

Les honoraires du commissaire aux comptes provisionnés au titre du contrôle légal des comptes 2016 s'élèvent à 15 223 € hors taxes.

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Le C.I.C.E. est comptabilisé dans le compte 649000 conformément à la position préconisée par l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013.

Ainsi, le montant de 233 719 € vient en diminution des charges de personnel constatées sur l'exercice 2016.

Le montant total à recevoir au titre du CICE pour 2013, 2014, 2015 et 2016 s'élève à 926 349 €.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

SEMTAN

8, Rue Paul Sabatier 79000 NIORT

Informations Bilan et Compte de résultat au 31/12/2016

SEMTAN

Informations Bilan et Compte de résultat au 31 décembre 2016



N° 10169 * 20
Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général des
impôts)

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054SD 2016

Désignation de l'entreprise SEMTAN										Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
		TOTAL I				1		2		3	
INCORP.		TOTAL II				29 484		KE		1 764	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I				CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II				KD	29 484	KE		KF	1 764
Terrains						KG		KH		KI	
CONSTRUCTIONS	Sur sol propre	Dont Composants	I9		KJ			KK		KL	
	Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	6 434		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	30 531		KT		KU	7 349
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	32 201		KW		KX	4 712
	Matériel de transport *				KY			KZ		LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique				IB	58 579		IC		LD	1
	Emballages récupérables et divers *				LE			IF		IG	
Immobilisations corporelles en cours						LH		IJ		IJ	
Avances et acomptes						LK		LL		LM	
TOTAL III						LN	127 746	LO		IP	12 062
Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						IP		IR		IS	
Prêts et autres immobilisations financières						IT	400	IU		IV	
TOTAL IV						IQ	400	IR		IS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	157 630	ØH		ØJ	13 826

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Revalorisation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
				1		3		4	
		TOTAL I		ØD		DØ		D7	
INCORP.		TOTAL II		LV		LW		IX	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LW	31 248	IX	
Terrains				IP		LX		LY	
CONSTRUCTIONS	Sur sol propre			IQ		MA		MB	
	Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	6 434
	Inst. gales, agents et am. des constructions			IS		MG		MH	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	37 880
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Inst. gales, agents, aménagements divers			IU		MM		MN	36 913
	Matériel de transport			IV		MP		MQ	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	58 580
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW	
Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA	
Avances et acomptes				NC		ND		NE	
TOTAL III				IY		NG		NH	139 808
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	
Autres participations				IO		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés				II		2B		2C	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	400
TOTAL IV				I3		NJ		NK	400
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK		ØL	171 456

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT (Ne pas reporter le montant des continues)

DIASP FINANCE

SEM-TAN

Informations Bilan et Compte de résultat au 31 décembre 2016



N° 10172 * 20

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2016

Désignation de l'entreprise SEM-TAN

Néant

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	26 109	PF	3 816	PG		PH	29 925
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	3 045	PS	917	PT		PU	3 962
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	24 792	QA	1 750	QB		QC	26 541
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	22 522	QE	3 984	QF		QG	26 505
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	42 519	QM	6 594	QN	2 705	QO	46 409
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	92 878	QV	13 244	QW	2 705	QX	103 417
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	118 987	ØP	17 060	ØQ	2 705	ØR	133 342

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
Inst. gales, agenc. et am. des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2
Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général sans reprise (NP + NQ + NR)	NW			NS + NT + NU			NZ

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

it
 oris
 stc
 1 764
 7 349
 1 712
 1
 062
 826

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2056-SD - (SDNC-DGFIP 2006) - Janvier 2016

Désignation de l'entreprise <u>SEMANT</u>					Néant <input type="checkbox"/>
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
	1	2	3	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)	U	EK	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	174 671
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	70 000
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	244 671
Provisions pour dépréciation					
sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	- titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	244 671
Dont dotations et reprises					
- d'exploitation		UE	UF		
- financières		UG	UH		
- exceptionnelles		UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

Désignation de l'entreprise : SEM-TAN

Néant

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DECLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT	400	UV	400	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX	283 512		283 512					
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constatée) UO	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY	5 911		5 911					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	391 114		391 114				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	59 195		59 195				
		Divers	VP							
	Groupe et associés (2)	VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	995 390		995 390					
	Charges constatées d'avance	VS	15 078		15 078					
	TOTAUX				VT	1 730 600	VU	1 730 600	VV	
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y									
	Autres emprunts obligataires (1)	7Z									
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	1 824		1 824					
		à plus d'1 an à l'origine	VH								
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A									
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	1 280 023		1 280 023						
	Personnel et comptes rattachés	8C	154 938		154 938						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	411 658		411 658						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	16 645		16 645						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	47 146		47 146						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J									
	Groupe et associés (2)	VI									
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	148 997		148 997						
	Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ									
	Produits constatés d'avance	8L	320 770		320 770						
TOTAUX				VY	2 382 001	VZ	2 382 001				
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK			* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

DOSSIER FINANCE

SEMTAN

Informations Bilan et Compte de résultat au 31 décembre 2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	A la clôture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	29 500			10,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

<i>Situations à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		397 041
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		397 041
<i>Variations en cours d'exercice</i>		<i>En plus</i>
<i>En moins</i>		
Autres variations		57 037
SOLDE		57 037
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		454 078

AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE

A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

<i>1- Origine</i>	<i>Montant</i>
Résultat de l'exercice	57 036.94
TOTAL	57 036.94

<i>2- Affectations</i>	<i>Montant</i>
Reserve légale	2 851.85
Report à nouveau	54 185.09
TOTAL	57 036.94

SEMTAN

Informations Bilan et Compte de résultat au 31 décembre 2016

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2016 12</i>	<i>31/12/2015 12</i>	<i>31/12/2014 12</i>	<i>31/12/2013 12</i>	<i>31/12/2012 12</i>
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	295 000	295 000	295 000	295 000	295 000
Nombres d'actions ordinaires	29 500	29 500	29 500	29 500	29 500
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffres d'affaires hors taxes	1 750 197	1 748 037	1 717 796	1 424 487	1 562 010
Résultat avant impôt, participation, dot. Amortissements et provisions	115 707	159 223	115 018	168 431	(6 157)
Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0	0
Dot. Amortissements et provisions	58 670	145 647	62 638	113 984	11 880
Résultat net	57 037	13 576	52 380	54 447	(18 037)
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot. Amort. et provisions	0	0	0	0	1
Résultat après impôt, participation, dot. Amortissements et provisions	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	143	152	158	161	158
Masse salariale	4 106 111	4 435 491	4 669 021	4 612 078	4 411 739
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 065 223	2 242 720	2 311 398	2 073 992	2 143 871

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN K€

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/12/2016</i>	<i>Total 31/12/2015</i>	<i>Variations</i>
Recettes Transport Urbain	1 638		1 638	1 634	+0.24 %
Transport Périscolaire	67		67	67	0 %
Transport occasionnel	5		5	6	-16.66 %
Publicité	40		40	41	-2.44 %
Autres					
TOTAL	1 750		1 750	1 748	+0.11%

SEMTAN

Informations Bilan et Compte de résultat au 31 décembre 2016

TRANSFERTS DE CHARGES

<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Refacturation de frais	43 794	791120
Sinistres Véhicules	13 815	791310
Remboursement IJ	69 004	791201
Remboursement Fongecif	30 618	791202
Avantage Nature	920	791203
TOTAL	158 151	

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Indemnités rupture contrat de travail	11 783	671800
Frais dissolution anticipée	20 000	687500
Différence règlements Tiers	271	671800
TOTAL	32 054	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Différence règlements Tiers	304	771800
Remboursement RSI C3S	37 746	771800
TOTAL	38 050	

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel mis à disposition</i>
Cadres	2	1
Agents de maîtrise et techniciens	16	
Employés	6	
Ouvriers	4	
Conducteurs	115	
TOTAL	143	1



**Groupe Y
Nexia**

NIORT

53 rue des Marais

CS 18421

79024 NIORT Cedex

Tél. : 05 49 32 49 01 - Fax : 05 49 32 49 17

email : groupey@groupey.fr

www.groupey.fr