

# **HOPENING**

Numéro SIRET : **34961192100082**  
Code APE : **7311Z**

**4 RUE BERNARD PALISSY  
92817 PUTEAUX CEDEX**

**COMPTES ANNUELS**

**du 01/01/2016 au 31/12/2016**

# Sommaire

Bilan	2
Compte de résultat	5
Annexes	8
Bilan détaillé	17
Compte de résultat détaillé	22
Liasse 17 IS RN	27

**HOPENING**

**Bilan**

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	45 879,11	45 879,11			
Fonds commercial	1 155 962,00		1 155 962,00		1 155 962
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	609 610,39	506 263,77	103 346,62	123 176,87	- 19 830
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 419 096,24	60 000,00	1 359 096,24	1 359 096,24	
Créances rattachées à des participations	272 103,63		272 103,63	348 122,53	- 76 019
Autres titres immobilisés					
Prêts				50 817,00	- 50 817
Autres immobilisations financières	74 856,52		74 856,52	74 856,52	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 577 507,89</b>	<b>612 142,88</b>	<b>2 965 365,01</b>	<b>1 956 069,16</b>	<b>1 009 296</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	6 519,00		6 519,00	1 000,00	5 519
Clients et comptes rattachés	2 787 401,20	10 000,00	2 777 401,20	2 334 553,25	442 848
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	15 064,09		15 064,09	233,44	14 831
. Organismes sociaux	1 938,67		1 938,67		1 939
. Etat, impôts sur les bénéfices	77 948,48		77 948,48	31 508,00	46 440
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	170 107,53		170 107,53	108 011,84	62 096
. Autres	1 200 220,96		1 200 220,96	27 594,96	1 172 626
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	17 515,82	15 759,22	1 756,60	38 886,34	- 37 130
Disponibilités	2 658 606,62		2 658 606,62	34 443,18	2 624 163
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	118 607,93		118 607,93	2 475,81	116 132
<b>TOTAL (II)</b>	<b>7 053 930,30</b>	<b>25 759,22</b>	<b>7 028 171,08</b>	<b>2 578 706,82</b>	<b>4 449 464</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>10 631</b>	<b>637 902,10</b>	<b>9 993 536,09</b>	<b>4 534 775,98</b>	<b>5 458 760</b>

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2015</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 360 478,50)	360 478,50	360 478,50	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	804 621,64	804 621,64	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	36 048,00	36 048,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-573 229,11	-728 577,36	155 348
Résultat de l'exercice	30 151,63	155 348,25	- 125 197
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	35 500,00	35 373,34	127
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>693 570,66</b>	<b>663 292,37</b>	<b>30 278</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	40 000,00	40 000,00	
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 084 399,79		1 084 400
. Découverts, concours bancaires	406,44		406
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	186 412,52	278 760,53	- 92 348
. Associés		119 132,41	- 119 132
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		15 033,60	- 15 034
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 355 685,04	2 088 328,56	1 267 356
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	383 428,24	216 722,78	166 705
. Organismes sociaux	378 963,80	271 591,22	107 373
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	948 028,33	762 582,28	185 446
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	91 340,49	24 992,41	66 348
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 816 360,53	54 339,82	2 762 021
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	14 940,25		14 940
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>9 259 965,43</b>	<b>3 831 483,61</b>	<b>5 428 482</b>
Écart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>9 993 536,09</b>	<b>4 534 775,98</b>	<b>5 458 760</b>

**HOPENING**

## Compte de résultat

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2015</b> (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	8 074 264,13	86 824,15	8 161 088,28	7 929 000,29	232 088	2,93
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>8 074 264,13</b>	<b>86 824,15</b>	<b>8 161 088,28</b>	<b>7 929 000,29</b>	<b>232 088</b>	<b>2,93</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				1 479 974,74	-1 479 975	-100
Autres produits						
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>8 161 088,28</b>	<b>9 408 975,03</b>	<b>-1 247 887</b>	<b>-13,26</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			5 642 877,11	5 398 424,49	244 453	4,53
Impôts, taxes et versements assimilés			91 338,42	78 560,99	12 777	16,26
Salaires et traitements			1 530 267,30	1 582 402,76	- 52 135	-3,29
Charges sociales			794 803,01	841 437,03	- 46 634	-5,54
Dotations aux amortissements sur immobilisations			47 683,54	46 008,53	1 675	3,64
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges				40 000,00	- 40 000	-100
Autres charges			3 316,87	907 330,55	- 904 014	-99,63
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>8 110 286,25</b>	<b>8 894 164,35</b>	<b>- 783 878</b>	<b>-8,81</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>50 802,03</b>	<b>514 810,68</b>	<b>- 464 009</b>	<b>-90,13</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			5 611,27	58 309,84	- 52 699	-90,38
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges			185 078,04	251 589,53	- 66 511	-26,44
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>190 689,31</b>	<b>309 899,37</b>	<b>- 119 210</b>	<b>-38,47</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			2 872,34	573 715,77	- 570 843	-99,50
Intérêts et charges assimilées			7 554,98	20 091,31	- 12 536	-62,40
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				24 246,18	- 24 246	-100
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>10 427,32</b>	<b>618 053,26</b>	<b>- 607 626</b>	<b>-98,31</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>180 261,99</b>	<b>-308 153,89</b>	<b>488 416</b>	<b>158,50</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>231 064,02</b>	<b>206 656,79</b>	<b>24 407</b>	<b>11,81</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2015</b> (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 006,54	16 064,29	- 1 058	-6,58
Produits exceptionnels sur opérations en capital	64 531,46	381 000,00	- 316 469	-83,06
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>79 538,00</b>	<b>397 064,29</b>	<b>- 317 526</b>	<b>-79,97</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	127 972,83	61 911,72	66 061	106,70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	152 350,90	381 000,00	- 228 649	-60,01
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	126,66	5 461,11	- 5 334	-97,68
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>280 450,39</b>	<b>448 372,83</b>	<b>- 167 922</b>	<b>-37,45</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-200 912,39</b>	<b>-51 308,54</b>	<b>- 149 604</b>	<b>291,58</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>8 431 315,59</b>	<b>10 115 938,69</b>	<b>-1 684 623</b>	<b>-16,65</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>8 401 163,96</b>	<b>9 960 590,44</b>	<b>-1 559 426</b>	<b>-15,66</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>30 151,63</b>	<b>155 348,25</b>	<b>- 125 197</b>	<b>-80,59</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



**HOPENING**

**Annexes**

## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 9 993 536,09 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 30 151,63 euros

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les autres conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les comptes annuels ont été établis et présentés en conformité à la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles :

Conformément au règlement CRC n° 2002-10 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs et modifié par le règlement CRC n°2003-07, et CRC n°2004-06 relatif à la définition, la comparaison et l'évaluation des actifs, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, les règles et méthodes comptables appliquées sont les suivantes :

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

Immobilisations financières :

La valeur brute des titres de participation correspond au coût historique d'acquisition des titres.

Les immobilisations financières sont soumises à un test de dépréciation lorsqu'en raison d'événement ou de circonstances particulières la recouvrabilité de leurs valeurs comptables est mise en doute.

La valeur recouvrable des immobilisations financière est alors estimée et une perte de valeur est constatée lorsque la valeur comptable de l'actif est supérieure à la valeur recouvrable. La valeur recouvrable d'une immobilisation financière est la valeur la plus élevée entre le prix de vente net de l'actif et sa juste valeur d'utilité déterminée par l'actualisation des cashs flows générés par l'activité sur les années futures (horizon retenu de 5 ans + projection de la valeur terminale à l'infini).

Le taux de croissance à long terme utilisé pour projeter à l'infini les flux de trésorerie de la dernière année estimée est fixé à 1 % en 2015. Le taux d'actualisation retenu en 2015 s'élève à 12.5 %. Les prévisions d'activité sont basées sur les budgets d'exploitation arrêtés par le conseil d'administration.

Ces tests de dépréciation font également l'objet de tests de sensibilité sur le taux de croissance à l'infini et sur le taux d'actualisation, afin de s'assurer que la modification de ces hypothèses ne change pas la conclusion du test de dépréciation.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- Matériel technique informatique : 3 à 5 ans
- Mobilier et Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- Logiciels : 1 à 5 ans
- Base de données : 4 à 10 ans
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Provisions pour risques et charges : Toute obligation actuelle résultant d'un évènement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimé avec une fiabilité suffisante, et couvrant les risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision »

### **COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par la diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 36 470 euros au titre d'OPTIMUS

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts pour le maintien de l'emploi

### **AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

#### **Acquisition 2016 :**

La société a acquis en fin d'exercice 2016, la société EXCEL. Il a été décidé dès l'acquisition d'effectuer une transmission universelle de patrimoine qui a été rendue définitive le 31 décembre 2016. En conséquence, les comptes de bilan intègrent les comptes d'OPTIMUS et d'EXCEL, pour former un nouvel ensemble dès le 1er Janvier 2017 sous le nom d'HOPENING. En revanche et compte tenu de la réglementation en vigueur dans le cadre d'une transmission universelle de patrimoine, le compte de résultat 2016 est le reflet strict du compte de résultat de l'activité d'OPTIMUS.

#### **Soutien des filiales**

Le principe de continuité de l'exploitation des filiales QUALIDATA et PHILANTHROPIA a été maintenu en raison du soutien de ces sociétés par la société OPTIMUS qui en est l'associé unique. Ce soutien financier se traduit par l'octroi de ressources appropriées, y compris des prêts inter-entreprises de sorte que ces entités soient en mesure de remplir leurs obligations financières.

## Annexes (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 3 577 508 euros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 947	1 192 894		1 201 841
Immobilisations corporelles	618 983	72 118	81 490	609 610
Immobilisations financières	2 638 641	1 143 600	2 016 185	1 766 056
<b>TOTAL</b>	<b>3 266 571</b>	<b>2 408 612</b>	<b>2 097 675</b>	<b>3 577 508</b>

#### Les immobilisations incorporelles comprennent :

Le mali de fusion, suite à la transmission universelle de patrimoine de la société Philantropia pour 136 616 euros,

Le mali de fusion, suite à la transmission universelle de patrimoine de la société Optimus International pour une valeur de 73 182 euros.

Le mali de fusion, suite à la transmission universelle de patrimoine de la société Excel pour une valeur de 946 164 euros.

#### Les immobilisations financières comprennent, les participations détenues par OPTIMUS pour :

Mobilisation Directe détenue à 96% pour 519 096 euros,

Qualidata détenue à 100% pour 900 000 euros,

Les immobilisations financières intègrent également des créances rattachées pour un montant de 272 104 euros de la filiale QUALIDATA.

A la clôture de l'exercice, Optimus a maintenu la dépréciation de 60 000 euros pour MOBILISATION DIRECTE.

Amortissements et provisions d'actif = 612 143 euros

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 947	36 932		45 879
Immobilisations corporelles	495 806	91 948	81 490	506 264
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	805 749		745 749	60 000
<b>TOTAL</b>	<b>1 310 502</b>	<b>128 880</b>	<b>827 239</b>	<b>612 143</b>

#### Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires ..	45 879	4 587 911	-4 542 032	1 à 5 ans
Philantropia fond commerce	136 616	0	136 616	Non amortiss.
Optimus inter fond commerce	73 182	0	73 182	Non amortiss.
Excel fonds commerce	946 164	0	946 164	Non amortiss.
Installations générales	317 970	240 782	77 187	5 à 10 ans
Materiel de transport	218	218	0	5 ans
Opt-matériel de bureau & informati	179 312	161 717	17 595	3 à 5 ans
Philan-matériel informatique	28 846	28 846	0	3 à 5 ans
Matériel informatique société	5 712	4 609	1 103	3 à 5 ans
Mobilier	77 553	70 091	7 461	5 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>1 811 452</b>	<b>5 094 175</b>	<b>-3 282 723</b>	

#### Etat des créances = 4 718 249 euros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	346 960		346 960
Actif circulant & charges d'avance	4 371 289	4 371 289	
<b>TOTAL</b>	<b>4 718 249</b>	<b>4 371 289</b>	<b>346 960</b>

Les créances intègrent des créances courantes liées à la société Mobilisation Directe, société filiale pour un montant de 197 154 euros et à la société QUALIDATA, société filiale pour un montant de 77 372 euros.

**Provisions pour dépréciation = 25 759 euros**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		10 000			10 000
Comptes financiers	29 346	2 872	16 460		15 759
<b>TOTAL</b>	<b>29 346</b>	<b>12 872</b>	<b>16 460</b>		<b>25 759</b>

**Produits à recevoir par postes du bilan = 248 863 euros**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	224 855
Autres créances	24 008
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>248 863</b>

**Charges constatées d'avance = 118 608 euros**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**Annexes (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 360 479 euros**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	720957	0,50	360 479
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>720957</b>	<b>0,50</b>	<b>360 479</b>

**Provisions = 75 500 euros**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	35 373	127			35 500
Provisions pour risques &	40 000				40 000
<b>TOTAL</b>	<b>75 373</b>	<b>127</b>			<b>75 500</b>

**Etat des dettes = 9 259 965 euros**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 084 806	177 609	907 198	
Dettes financières diverses	186 413	186 413		
Fournisseurs	3 355 685	3 355 685		
Dettes fiscales & sociales	1 801 761	1 801 761		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 816 361	2 816 361		
Produits constatés d'avance	14 940	14 940		
<b>TOTAL</b>	<b>9 259 965</b>	<b>8 352 768</b>	<b>907 198</b>	

Les dettes fournisseurs intègrent des dettes courantes liées à la société QUALIDATA, société filiale pour un montant de 4 897 euros

**Charges à payer par postes du bilan = 851 232 euros**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	406
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	321 853
Dettes fiscales & sociales	528 972
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>851 232</b>

**Produits constatés d'avance = 14 940 euros**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### Ventilation du chiffre d'affaires = 8 161 088 euros

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	7 394 373	90,61 %
Produits des activités annexes	766 715	9,39 %
<b>TOTAL</b>	<b>8 161 088</b>	<b>100.00 %</b>

#### Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers, documents qui fournissent une information plus détaillée.

#### Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

#### Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	23 629
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
<b>TOTAL</b>	<b>23 629</b>

#### Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	25	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	3	
<b>TOTAL</b>	<b>34</b>	<b>0</b>

#### Résultat financier

Le résultat financier de 117 802 euros s'explique, d'une part, par la reprise sur dépréciation 2015, constatée au titre des filiales ayant fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine en 2016 : Philiantropia et Optimus International et d'autre part, par la reprise pour dépréciation des titres d'OPTIMUS détenus en autocontrôle et cédés fin 2016 (67 277 euros).

#### Résultat exceptionnel

Il a été décidé d'intégrer dans les charges exceptionnelles de gestion des charges liées à l'acquisition de la société EXCEL (127 618 euros). Les charges exceptionnelles en capital correspondent, quant à elles, à la cession des titres d'OPTIMUS détenus en autocontrôle et cédés fin 2016. (152 351 euros).

#### Autres informations complémentaires

Les indemnités de fin de carrières n'ont pas fait l'objet d'une provision comptable.

**Annexes (suite)****DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 248 863 euros**

<b>Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Clients fact a etablr( 41810000 )	224 856
<b>TOTAL</b>	<b>224 855</b>

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
R.r.r. à obtenir, avoirs non reçus( 40980000 )	7 005
Personnel produits a recevoir( 42870000 )	15 064
Organismes - prod. à recevoir( 43870000 )	1 939
<b>TOTAL</b>	<b>24 008</b>

**Charges constatées d'avance = 118 608 euros**

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges constatées d'avance( 48600000 )	118 608
<b>TOTAL</b>	<b>118 608</b>

**Charges à payer = 851 232 euros**

<b>Emprunts &amp; dettes auprès des étab. De crédit</b>	<b>Montant</b>
Interets courus a payer( 51810000 )	406
<b>TOTAL</b>	<b>406</b>

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fnp( 40810000 )	321 853
<b>TOTAL</b>	<b>321 853</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
Dettes prov. congés payés( 42820000 )	238 501
Autres charges à payer( 42860000 )	142 109
Charges sur congés à payer( 43820000 )	119 634
Organismes - autres charges à payer( 43860000 )	28 728
<b>TOTAL</b>	<b>528 972</b>

**Produits constatés d'avance = 14 940 euros**

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>Montant</b>
Produits constatés d'avance( 48700000 )	14 940
<b>TOTAL</b>	<b>14 940</b>



## Annexes (suite)

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

## Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	360 479	360 479	360 479	360 479	360 479
b) Nombre d'actions émises	720 957	720 957	720 957	720 957	720 957
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	8 161 088	7 929 000	7 932 599	7 421 260	8 246 288
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-104 244	-911 031	259 881	266 498	270 816
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-104 244	-911 031	259 881	266 498	270 816
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	30 152	155 348	-1 391 921	-116 463	198 170
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-0	-1	0	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	-2	-0	0
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés	34	34	34	35	35
b) Montant de la masse salariale	1 530 267	1 582 403	1 631 045	1 441 973	1 563 761
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	794 803	841 437	858 789	752 711	845 600

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

## Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
MOBILISATION DIRECTE	38 112	196 855	96	519 096	459 096			1 656 866	46 984	
QUALIDATA	900 000	-547 910	100	900 000	900 000	272 104		1 237 511	-198 252	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										