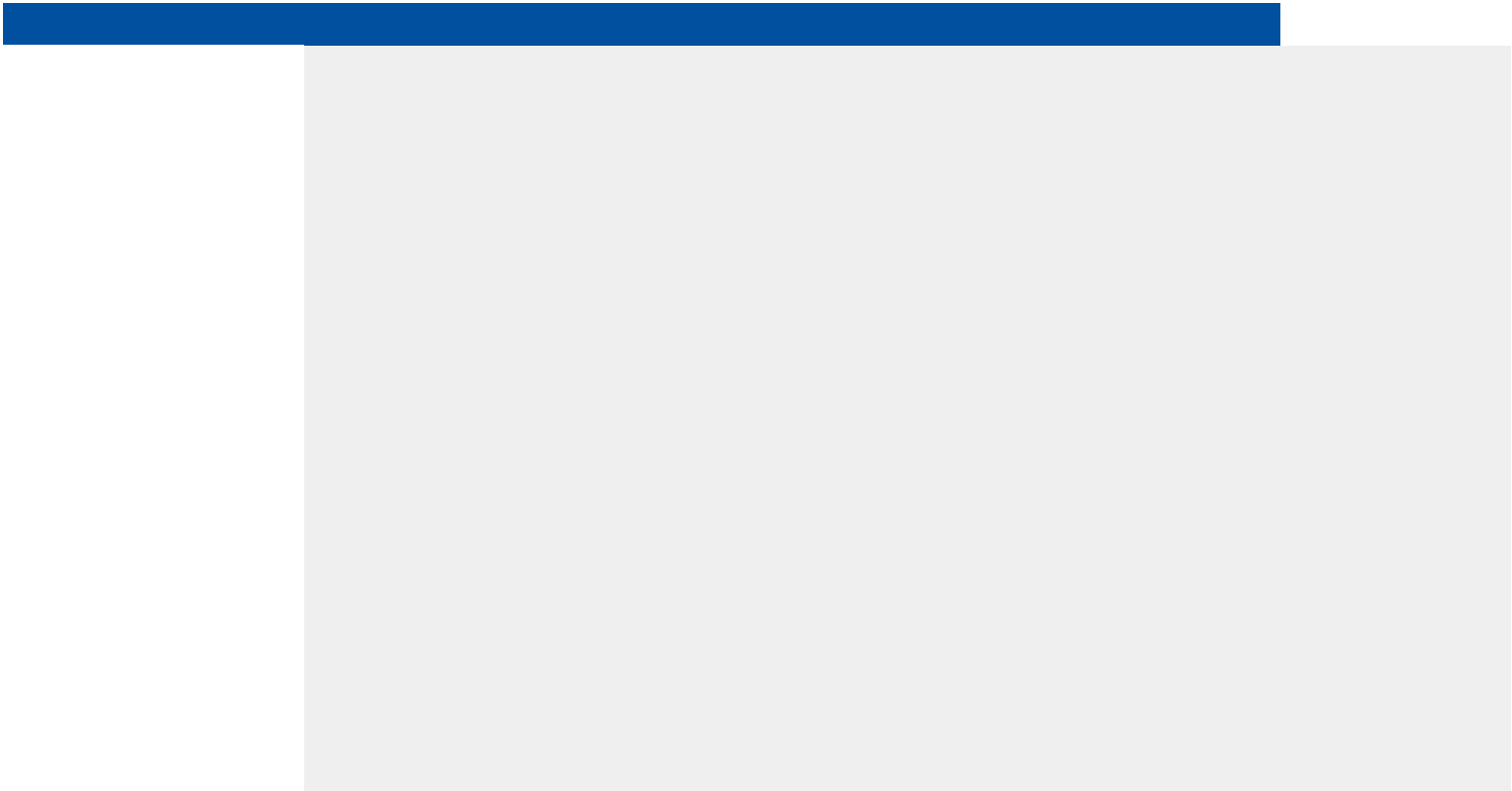


SCC SA

96 Rue Des Trois Fontanot

92000 NANTERRE

Comptes au 31/03/2016



- SOMMAIRE -

COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

ANNEXE

Présentation de la Société	8
Règles et méthodes comptables	10
Immobilisations	14
Eléments du fonds commercial	15
Amortissements	16
Provisions et dépréciations	17
Charges et produits exceptionnels	18
Créances et dettes	19
Eléments sur les postes des entreprises liées	20
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	22
Produits à recevoir	23
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	24
Situation fiscale différée et latente	25
Composition du capital social	26
Variation des capitaux propres	27
Filiales et participations	28
Engagements de crédit-bail	29
Engagements financiers donnés et reçus	30

COMPTES ANNUELS

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/03/2016	31/03/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 363 109	10 968 441	394 668	562 200
Fonds commercial	33 507 248	1 973 152	31 534 096	31 534 096
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	934 747	830 897	103 850	165 089
Autres immobilisations corporelles	16 268 154	12 651 860	3 616 294	3 806 852
Immobilisations en cours	471 935		471 935	359 086
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	18 566 927	120 008	18 446 919	18 566 927
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 996 112		2 996 112	3 143 224
ACTIF IMMOBILISE	84 108 231	26 544 358	57 563 873	58 137 473
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	19 340 500	2 999 712	16 340 788	17 017 343
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	216 093 171	4 658 398	211 434 773	211 500 096
Autres créances	87 671 948	929 700	86 742 248	139 156 050
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	2 328		2 328	2 706 858
Disponibilités	36 998 922		36 998 922	45 789 605
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	14 157 629		14 157 629	9 335 201
ACTIF CIRCULANT	374 264 498	8 587 810	365 676 688	425 505 153
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	146 349		146 349	125 887
TOTAL GENERAL	458 519 078	35 132 168	423 386 910	483 768 514

Rubriques	31/03/2016	31/03/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 86 330 517)	86 330 517	86 330 517
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 165	1 165
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 788 500	1 020 232
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-778 044	-5 314 217
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	13 696 446	15 365 356
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	125 136	97 276
CAPITAUX PROPRES	101 163 720	97 500 330
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 167 743	1 474 747
Provisions pour charges	3 273 042	4 239 741
PROVISIONS	4 440 785	5 714 488
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	258 141	457 699
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 284 691	4 185 760
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 798 238	201 942 904
Dettes fiscales et sociales	46 876 086	66 536 921
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 235 631	95 648 178
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	33 136 567	11 660 322
DETTES	317 589 353	380 431 783
Ecarts de conversion passif	193 052	121 913
TOTAL GENERAL	423 386 910	483 768 514

Rubriques	France	Exportation	31/03/2016	31/03/2015
Ventes de marchandises	939 810 937	7 256 485	947 067 422	856 482 030
Production vendue de biens				
Production vendue de services	133 705 981	2 743 892	136 449 873	112 413 591
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 073 516 918	10 000 377	1 083 517 295	968 895 621
Production stockée				
Production immobilisée			718 151	908 346
Subventions d'exploitation			3 125	10 259
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 498 141	2 302 662
Autres produits			646 104	709 190
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 086 382 816	972 826 078
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			820 340 817	752 223 333
Variation de stock (marchandises)			665 465	10 001 240
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				-1 616 082
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			122 377 412	77 763 271
Impôts, taxes et versements assimilés			7 687 586	7 122 141
Salaires et traitements			84 683 891	78 546 325
Charges sociales			36 993 858	34 502 807
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 967 358	1 789 749
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			319 123	169 241
Dotations aux provisions			1 022 564	1 388 914
Autres charges			2 846 711	1 669 852
CHARGES D'EXPLOITATION			1 078 904 785	963 560 791
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 478 031	9 265 287
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			6 949 034	10 276 921
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			89 108	99 714
Autres intérêts et produits assimilés			166 974	435 649
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			125 887	15 670
Différences positives de change			287 114	758 561
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			7 618 117	11 586 516
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			120 008	125 887
Intérêts et charges assimilées			453 442	1 041 859
Différences négatives de change			406 203	311 268
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			979 653	1 479 015
RESULTAT FINANCIER			6 638 465	10 107 501
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			14 116 496	19 372 789

Rubriques	31/03/2016	31/03/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 561	78
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 444 563	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 448 124	78
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	703 733	835 976
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	224 220	2 736 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES	927 953	3 572 175
RESULTAT EXCEPTIONNEL	520 171	-3 572 097
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	940 221	435 336
TOTAL DES PRODUITS	1 095 449 057	984 412 673
TOTAL DES CHARGES	1 081 752 611	969 047 317
BENEFICE OU PERTE	13 696 446	15 365 356

ANNEXE

La société SCC SA est détenue à 99,99% par Rigby Group SAS.

Sa principale activité est la distribution de produits et de prestations informatiques sur le marché français.

RAPPELS HISTORIQUES

CONTROLE FISCAL

A la suite d'un contrôle fiscal ayant couvert les exercices clos au 31 Mars 2005 et 2006, l'Administration a émis, en Avril 2011, un avis de mise en recouvrement de TVA et de pénalités pour 23 161 251€. Compte tenu des intérêts de retard, la dette totale s'est élevée à 26 305 792€ dont 17 876 078€ ont été réglés en juillet 2015 puis 3 144 541€ en octobre 2015.

Le solde de 5 285 173€ reste dû à l'administration fiscale qui bénéficie, en attendant, d'une caution bancaire.

Postérieurement à la clôture de l'exercice, en Avril 2016, le Conseil d'Etat a rejeté le pourvoi en cassation formulé par notre Société.

SCD (MAROC)

Afin de préserver les intérêts commerciaux de SCC SA, la Société a décidé, en 2014, de procéder à un abandon partiel de créance des prêts en compte-courant effectués à la Société SCD, la filiale marocaine du Groupe, à hauteur des pertes que SCD avait accumulées depuis le début de son activité, soit 843 120€.

La situation de SCD s'étant encore dégradée, il avait été décidé, au 31 mars 2015, de provisionner les créances clients et une partie de l'avance faite en compte-courant, pour un total de 833 581€. Un nouveau complément de 339 433€ a dû être comptabilisé au 31 mars 2016.

IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANT LES COMPTES

Les comptes de notre Société sont consolidés par la société britannique « Rigby Group », Warwick road, Birmingham.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

SCC SA a procédé au cours de l'exercice au paiement de dividendes pour un total de 10 060 915 euros.

La société a fait l'objet de contrôles fiscaux au titre des exercices clos les 31 mars 2011, 2012, 2013 et 2014, pour lesquels une provision de 1 975 000€ avait été comptabilisée au 31 mars 2015 au vu des éléments à notre disposition lors de l'arrêt des comptes. Le coût réel est ressorti à 1 140 000€ dont 609 563€ ont été réglés durant l'exercice et 530 437€ restent à payer (voir ci-après tableau des provisions).

ELEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le 1er avril 2016, SCC SA a fait l'acquisition de la société FLOW LINE TECHNOLOGIES

pour un montant de 7 700 000€.

CHANGEMENT DE REGLEMENTATION COMPTABLE

Aucune modification substantielle des règles comptables n'est à mentionner.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

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

Tous les chiffres présentés dans les comptes annuels sont exprimés en euros, sauf indication contraire.

ENTREPRISES LIEES

L'ensemble des transactions significatives réalisées avec des parties liées a été conclu à des conditions normales de marché selon les critères rappelés ci-après.

Une transaction est significative si son omission ou son inexactitude est susceptible d'influencer les décisions économiques prises par les utilisateurs se fondant sur les comptes. Le caractère significatif doit s'apprécier en fonction du montant de la transaction et/ou de la nature de la transaction. Les conditions peuvent être considérées comme « normales » lorsqu'elles sont habituellement pratiquées par la société dans les rapports avec les tiers, de sorte que le bénéficiaire de la convention n'en retire pas un avantage par rapport aux conditions faites à un tiers quelconque de la société, compte tenu des conditions en usage dans les sociétés du même secteur.

Les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2016 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur valeur d'entrée dans le patrimoine.

Le poste « concessions, brevets et droits » inclut pour l'essentiel des logiciels, amortis entre 1 et 3 ans.

Le poste « fonds commercial » est décrit sur un tableau annexe.

Les fonds de commerce acquis sont évalués au coût historique, alors que ceux créés par l'entreprise ne sont pas valorisés. Chaque année, cette valeur est comparée à la valeur d'utilité.

Au 31 mars 2016, un test de dépréciation a ainsi été mis en œuvre, utilisant la méthode des cash flows actualisés. Ce test n'a pas donné lieu à une dépréciation.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur valeur d'entrée dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Les amortissements comptables des immobilisations ont été calculés sur la durée normale d'utilisation des biens et selon le mode linéaire.

Les durées les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

Constructions	25-40 ans
Installations techniques, mat., outillage	5-10 ans
Install. générales agencts, aménagements	5-10 ans
Matériel de transport	5-7 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	5-10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur nette des titres de participation est déterminée au regard de leur valeur d'utilité pour la Société. Aucune dotation complémentaire au titre des provisions pour risque de filiales ou pour dépréciation des titres de participation n'a été comptabilisée au cours de l'exercice clos compte tenu des perspectives de développement de ces filiales

et du caractère durable de leur détention.

Les frais d'acquisition des titres sont inclus dans le coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement dérogatoire. Ils s'établissent à 125 136€ au 31/03/2016.

Les autres immobilisations financières sont composées de :

- 975 657€ de dépôts et cautions de baux immobiliers
- 2 020 454€ du solde de dépôt du Crédit-bail du bâtiment logistique de Lieusaint (77), amortissable à chaque trimestrialité

STOCKS

Les stocks sont valorisés sur la base du coût unitaire moyen pondéré.

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

La provision pour dépréciation des stocks est déterminée en fonction de l'obsolescence des matériels, sur le seul stock disponible, les matériels réservés pour des clients ne faisant pas l'objet de provisions ;

60 à 90 jours	5 %
91 à 180 jours	20 %
181 à 210 jours	40 %
211 à 365 jours	90 %
Plus de 365 jours	100 %

Suite à l'absorption de SCC Services, les stocks de la Société incluent désormais les pièces détachées nécessaires à l'activité de maintenance.

La provision pour dépréciation de ces pièces est déterminée en fonction de leur obsolescence :

- Pièces neuves : si la quantité en stock est inférieure au volume consommé, une provision de 10% est constatée sur les stocks de 3 à 6 mois puis de 20% au-delà ; si la quantité en stock est supérieure au volume consommé les 12 derniers mois, une provision de 2,78% est constatée chaque mois à compter du 4^{ème} mois de détention. Au-delà de 40 mois, le taux atteint 100%.
- Pièces défectueuses : dépréciation de 30%
- Pièces en transit d'un dépôt à l'autre : dépréciation de 10%

CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances clients et comptes rattachés sont constatées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation des créances est comptabilisée sur la base de l'ancienneté des créances échues ou au vu d'un élément objectif indiquant que la Société ne sera pas en mesure de recouvrer tous les montants dus conformément aux conditions d'origine des créances clients et comptes rattachés.

Les créances et dettes libellées en devises sont valorisées au cours de clôture et les pertes latentes font l'objet d'une éventuelle provision pour risques et charges.

Il n'y a pas d'effets de commerce inclus dans les créances au 31 mars 2016.

DISPONIBILITES

Les disponibilités représentent les liquidités disponibles en banque, ainsi que les sommes relatives au programme d'affacturage de créances.

SCC SA a mis en place, en Octobre 2013, un contrat d'affacturage avec la banque HSBC. Tout en conservant leur gestion quotidienne, notre entreprise cède ses créances à la banque.

Au 31 mars 2016, l'impact dans les comptes est le suivant :

- 21 582 727€ en plus du poste « autres créances »
- 4 029 058€ en plus du poste « disponibilités »
- 17 553 669€ en moins du poste « clients et comptes rattachés »

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Des provisions sont constituées, conformément au règlement CRC 2000-06, lorsque la Société a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain qu'elle devra faire face à une sortie de ressources au profit de ce tiers, sans contrepartie. Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Sur les 612 217€ de reprise sur provisions pour litiges, 384 000€ ont fait l'objet de paiements et 228 217€ sont devenues objet.

Sur les 113 600€ de reprise sur provisions pour risques et charges, 113 600€ ont fait l'objet de paiements.

PROVISION POUR RETRAITE

Une provision pour indemnité de départ en retraite est calculée selon la méthode prospective de crédit projeté.

Les principales hypothèses utilisées sont les suivantes :

- Taux de rotation : 10%
- Taux d'actualisation : 2,25%
- Taux de revalorisation annuelle des salaires : 1%
- Age théorique de départ en retraite : 67 ans

EFFECTIFS

Suite à la fusion de SCC Services, SCC SA compte, au 31 mars 2016, un effectif de 2048 salariés (862 cadres et 1 186 ETAM).

FORMATION DES SALARIES

Depuis le 1^{er} janvier 2015, le droit individuel à la formation (DIF) a disparu, au profit du compte personnel de formation (CPF), géré par la Caisse des Dépôts et des consignations. Il est financé au travers de cotisations de formation professionnelle.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Les revenus liés à la vente de marchandises sont reconnus lors du transfert de propriété en prenant en compte les « incoterms ».

Ceux liés à l'activité de services sont enregistrés lorsque le service est rendu, au prorata de l'éventuel taux d'avancement pour les prestations en cours de réalisation.

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Le CICE calculé selon les modalités en vigueur pour l'exercice, d'un montant de 2 502 470€, a été comptabilisé en diminution des charges de personnel conformément à la norme la note d'information de l'ANC du 28 février 2013.

Ce crédit d'impôt n'a pas été utilisé pour financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni pour augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise mais participe notamment au financement de notre besoin en fonds de roulement et concourt activement à l'amélioration de notre compétitivité.

La créance fiscale en résultant a été intégralement imputée sur l'impôt sur les sociétés dû par l'entreprise.

IMPOT SUR LES SOCIETES

La Société est fiscalement intégrée à un Groupe dont la tête de file est Rigby Group SAS.

En cas de bénéfice, la Convention d'intégration fiscale prévoit la comptabilisation d'une charge équivalente à celle qui aurait été supportée en l'absence d'intégration fiscale.

En cas de perte fiscale, la Société se trouve dans la même situation que si elle était restée hors du périmètre d'intégration.

REMUNERATION DES MANDATAIRES SOCIAUX

La rémunération des mandataires sociaux n'est pas communiquée car cela reviendrait à divulguer une rémunération individuelle.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 456 685		413 672
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	916 931		17 816
Installations générales, agenc., aménag.	8 905 495		425 354
Matériel de transport	92 600		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 153 519		691 186
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	359 086		112 849
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 427 630		1 247 206
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	18 566 927		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 143 224		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 710 150		
TOTAL GENERAL	82 594 466		1 660 878

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			44 870 357	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			934 747	
Installations générales, agencements divers			9 330 850	
Matériel de transport			92 600	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			6 844 705	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			471 935	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			17 674 836	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			18 566 927	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		147 112	2 996 112	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		147 112	21 563 038	
TOTAL GENERAL		147 112	84 108 231	

Éléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Fonds EBC (Juin 2003)	16 500	ans
Fonds ARES (Juillet 2008)	895 095	ans
Fonds DCV (Mars 2011) (valeur brute 1 973 152€ provisionné en totalité)		ans
Mali de fusion SELECTIS (Mars 2011)	124 205	ans
Mali de fusion CS (2009)	11 937 000	ans
Mali de fusion SERVICES (2014)	7 076 194	ans
Fonds reçus de la fusion de SCC SERVICES	11 485 102	ans
		ans
TOTAL	31 534 096	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 387 237	581 204		10 968 441
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	751 841	79 055		830 897
Installations générales, agenc. et aménag. divers	6 364 536	615 308		6 979 845
Matériel de transport	67 608	13 757		81 365
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 912 618	678 033		5 590 651
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 096 603	1 386 154		13 482 757
TOTAL GENERAL	22 483 840	1 967 358		24 451 198

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	27 860						27 860
TOTAL	27 860						27 860

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	97 276	27 860		125 136
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	97 276	27 860		125 136
Provisions pour litiges	1 235 260	471 700	612 217	1 094 743
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	125 887		125 887	
Provisions pour pensions, obligations similaires	2 264 741	477 864		2 742 605
Provisions pour impôts	1 975 000		1 444 563	530 437
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	113 600	73 000	113 600	73 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	5 714 488	1 022 564	2 296 267	4 440 785
Dépréciations immobilisations incorporelles	1 973 152			1 973 152
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation		120 008		120 008
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	2 988 622	92 050	80 960	2 999 712
Dépréciations comptes clients	4 659 325	227 073	228 000	4 658 398
Autres dépréciations	733 340	196 360		929 700
DEPRECIATIONS	10 354 439	635 491	308 960	10 680 970
TOTAL GENERAL	16 166 203	1 685 915	2 605 227	15 246 891
Dotations et reprises d'exploitation		1 341 687	1 034 777	
Dotations et reprises financières		120 008	125 887	
Dotations et reprises exceptionnelles		224 220	1 444 563	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Dotation aux provisions sur risque Maroc	196 360	
Amortissements dérogatoires	27 860	
Pénalités	377 832	
Charges sur litiges prud'homaux	325 900	
TOTAL	927 952	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Reprise partielle provision pour contrôle fiscal (1 975 000€)	1 444 563	
Indemnisation reçue	3 560	
TOTAL	1 448 123	

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 996 112	2 996 112	
Clients douteux ou litigieux	4 618 840	4 618 840	
Autres créances clients	211 474 331	211 474 331	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	372 448	372 448	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	54 497	54 497	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	13 668 829	13 668 829	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	32 867 564	32 867 564	
Débiteurs divers	40 708 609	40 708 609	
Charges constatées d'avance	14 157 629	14 157 629	
TOTAL GENERAL	320 918 860	320 918 860	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	258 141	258 141		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	214 798 238	214 798 238		
Personnel et comptes rattachés	11 451 264	11 451 264		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 789 443	12 789 443		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	15 655 961	15 655 961		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	6 979 418	6 979 418		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	12 186 223	12 186 223		
Autres dettes	4 049 408	4 049 408		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	33 136 567	33 136 567		
TOTAL GENERAL	311 304 662	311 304 662		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		18 566 926
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		24 251 511
Autres créances	30 615 008	2 252 556
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 549 559
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 661 159	3 525 063
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Compte	Libellé	31/03/2016	31/03/2015	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408110	FOURNISSEUR FACT NON PARVENUES	53 089 607,26	80 862 151,48	-27 772 544,22
408150	FACTURES A RECEVOIR AUTRES	2 732 400,44	3 961 364,31	-1 228 963,87
408160	FAR MATERIEL/ACHATS DIRECTS	36 322 061,15	32 246 671,47	4 075 389,68
408190	FOURNISSEUR FACT NON PARVENUES	106 361,38	149 661,56	-43 300,18
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		92 250 430,23	117 219 848,82	-24 969 418,59
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A ETABLIR CLIENTS	2 026 934,00	256 387,00	1 770 547,00
TOTAL AUTRES DETTES		2 026 934,00	256 387,00	1 770 547,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISIONS CONGES PAYES	7 198 266,00	7 835 021,00	-636 755,00
428220	PROVISIONS COMMISSIONS	1 574 235,00	1 040 803,00	533 432,00
428230	PROVISIONS BONUS	1 850 365,00	1 574 000,00	276 365,00
428600	PROVISIONS AUTRES REMUNERATION	597 325,00	562 340,00	34 985,00
438200	PROV.CHARGES S/CONGES PAYES	3 527 151,00	3 839 160,00	-312 009,00
438600	PROV CS/AUTRES REMUNERAT?	286 716,00	270 563,00	16 153,00
438610	ORGANIS SOC AUTRES CHARGES A PAY	2 173 290,00	1 957 488,00	215 802,00
438620	PROV CH SOC A PAYER COMMISSIONS	755 633,00	499 585,00	256 048,00
438630	PROV CH SOC A PAYER BONUS	888 175,00	755 520,00	132 655,00
448600	CHGES A PAYER TAXE PROF.	663 112,00	640 157,00	22 955,00
448620	CHARGES A PAYER TAXE	179 152,63	173 592,11	5 560,52
448640	CHARGES A PAYER TAXES VEHICULES	101 674,00	101 642,00	32,00
448650	CHARGES A PAYER FORMATION	210 228,49	202 354,41	7 874,08
448660	CHARGES A PAYER TAXES HANDICAPES	77 816,00	56 660,00	21 156,00
448680	CHARGES A PAYER 1% CONSTRUCTION	462 261,95	425 376,78	36 885,17
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		20 545 401,07	19 934 262,30	611 138,77
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	30 205,82	79 792,00	-49 586,18
518610	FRAIS BANCAIRES A PAYER	7 959,00	43 117,00	-35 158,00
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		38 164,82	122 909,00	-84 744,18
TOTAL CHARGES A PAYER		114 860 930,12	137 533 407,12	-22 672 477,00

Compte	Libellé	31/03/2016	31/03/2015	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CCA (FRAIS)	14 157 629,44	9 335 201,21	4 822 428,23
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		14 157 629,44	9 335 201,21	4 822 428,23
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PCA (MAINTENANCE & TRADE)	-8 132 084,00	-6 815 539,00	-1 316 545,00
487100	PCA INGENIERIE (SCC SERVICES)	-4 181 676,00	-3 707 010,00	-474 666,00
487110	P.C.A. (DISTRIBUTION)	-1 287 589,99	-185 419,19	-1 102 170,80
487200	P.C.A. (AUTRES)	-19 535 216,77	-952 353,43	-18 582 863,34
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-33 136 566,76	-11 660 321,62	-21 476 245,14

Compte	Libellé	31/03/2016	31/03/2015	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418110	CLIENTS FAE	56 687 743,00	33 063 047,00	23 624 696,00
418120	FAE (SA:S/CLT FINANCS & SERV:	8 614 805,00	14 752 168,00	-6 137 363,00
418190	FAE GROUPE	508 959,30	151 724,00	357 235,30
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		65 811 507,30	47 966 939,00	17 844 568,30
AUTRES CREANCES				
409800	A A R BIDS	246 786,00	190 658,00	56 128,00
409820	A A R REBATES RISTOU/S/ OBJECTIF	3 655 118,00	3 498 305,00	156 813,00
409830	AVOIR A RECEVOIR AUTRES (FRAIS)	173 400,00	363 768,00	-190 368,00
409840	A A R PROMOTIONS	63 594,00	76 794,00	-13 200,00
438700	ORGANISMES SOCIAUX/PROD A RECEVO	19 379,00	19 379,00	
468700	PRODUITS A RECEVOIR CLI	1 734 927,32	1 342 046,32	392 881,00
TOTAL AUTRES CREANCES		5 893 204,32	5 490 950,32	402 254,00
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR		104 446,00	-104 446,00
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS			104 446,00	-104 446,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		71 704 711,62	53 562 335,32	18 142 376,30

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	14 116 495	1 013 774	13 102 721
Résultat exceptionnel à court terme	520 171	-73 553	593 724
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	14 636 666	940 221	13 696 445

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	289 992
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	289 992
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-289 992
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	6 980 001
Moins-values à long terme	
	6 980 001
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	-6 980 001

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	6 671 600			12,94
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles	13			1
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		97 500 330
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		97 500 330
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		27 859
Autres variations	10 060 915	
Résultat de l'exercice		13 696 445
	SOLDE	3 663 389
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		101 163 719

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
		0,00			
RIGBY CAPITAL (EX -SCH LEASING SERV 91 rue Salavador Allende - Nanterre (92)	11 655 650 13 890 579	99,99	10 984 888 10 984 888		99 549 803 1 733 858
LNA 91 rue Salvador Allende - Nanterre (92)	1 000 000 407 739	100	7 440 031 7 440 031		31 638 210 -693 905
RECYCLEA Rue Michel Faye - Domerat (03)	40 000 231 692	55	22 000 22 000		4 405 196 80 775
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
Bestware Algérie	182 000 115 000	50	120 008		
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE	5 000 000	16 914 000			21 914 000
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs		7 126 199			7 126 199
Exercice en cours		1 139 397			1 139 397
TOTAL		8 265 596			8 265 596
VALEUR NETTE	5 000 000	8 648 404			13 648 404
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs		13 978 588			13 978 588
Exercice en cours		1 749 905			1 749 905
TOTAL		15 728 493			15 728 493
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus		1 756 867			1 756 867
A plus d'un an et moins de 5 ans		7 104 222			7 104 222
A plus de cinq ans		2 402 768			2 402 768
TOTAL		11 263 857			11 263 857
VALEUR RESIDUELLE	5 000 000				5 000 000
Montant pris en charge ds exerc.					

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Garantie en faveur de XEROX	5 000 000		5 000 000			
TOTAL	5 000 000		5 000 000			

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution ACE en faveur de l'Etat	5 285 173					5 285 173
TOTAL	5 285 173					5 285 173

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						