



RCS : MONTPELLIER
Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 01075
Numéro SIREN : 349 499 558
Nom ou dénomination : YVELIN SAS

Ce dépôt a été enregistré le 14/08/2017 sous le numéro de dépôt 11249

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER
C.J.M. 9 RUE DE TARRAGONE
34070 MONTPELLIER
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

YVELIN - RIVIERE ESTELLE
26 Allée Jules Milhau
34265 MONTPELLIER CEDEX 2

V/REF :
N/REF : 91 B 1075 / 2017-B-11249

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 23/06/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

YVELIN SAS
Société par actions simplifiée
le Triangle
26 allée Jules Milhau
34000 Montpellier

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-11249 le 14/08/2017

R.C.S. MONTPELLIER 349 499 558 (91 B 1075)

Fait à MONTPELLIER le 14/08/2017,
LE GREFFIER



Désignation de l'entreprise		Yvelin SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ...)	DA		420 480	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		44 262	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)	DG		447 200	
	Report à nouveau	DH		1 709	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		502 313	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		1 415 965	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		9 595	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		9 595	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		670 196	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)	DV		649	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		309 617	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		4 813 695	
	Dettes fiscales et sociales	DY		1 098 461	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		126 415	
Compte régul.	EB		4 736		
TOTAL (IV)	EC		7 023 769		
Ecarts de conversion passif *	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		8 449 329		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		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		6 460 703		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		253 603		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : Yvelin SAS

Néant *

		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services* }	FD	FE	FF		
		FG	7 606 923	FH	7 606 923	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 606 923	FK	FL	7 606 923
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	4 867	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	42 523	
	Autres produits (1) (11)			FQ	46 947	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	7 701 260
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	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	1 535 143
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	530 330
	Salaires et traitements*				FY	3 075 126
	Charges sociales (10)				FZ	1 544 009
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	270 288
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC
	Autres charges (12)				GD	4 024
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE	23 133
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GF	6 982 053	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GG	719 207	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	133
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	28 166
Total des produits financiers (V)				GP	28 298	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	5 671
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU	5 671	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	22 627	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	741 834	

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

4

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise <u>Yvelin SAS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 311	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 311	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 311	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	122 147	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	118 684	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 730 869	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 228 556	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	502 313	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	122
	(3) Dont {	- Crédit - bail mobilier *	HP	
		- Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) {	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	40 603	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Regularisation coefficient de TVA			1 189	
Produits sur ex/antérieur			122	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures		Produits antérieurs	
Annulation avoir			122	

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

***Annexe
à l'arrêté des comptes***

Exercice 2016

Bilan Actif

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 882 122	1 252 194	629 929	758 489
Fonds commercial	426 857		426 857	426 857
Autres immobilisations incorporelles	234 693		234 693	20 434
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 543 673	1 252 194	1 291 479	1 205 780
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	548 815	495 588	53 227	55 888
Installations techniques, matériel et outillage industriel	72 770	66 250	6 520	11 323
Autres immobilisations corporelles	647 900	610 895	37 005	43 296
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 269 484	1 172 733	96 752	110 506
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	98 293		98 293	76 371
TOTAL immobilisations financières :	98 293		98 293	76 371
ACTIF IMMOBILISÉ	3 911 450	2 424 926	1 486 524	1 392 657

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	465 023		465 023	746 916
Autres créances	3 891 952		3 891 952	3 456 053
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 356 975		4 356 975	4 202 970
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 802 304		1 802 304	3 762 112
Disponibilités	608 905		608 905	188 727
Charges constatées d'avance	194 621		194 621	92 096
TOTAL disponibilités et divers :	2 605 830		2 605 830	4 042 935
ACTIF CIRCULANT	6 962 805		6 962 805	8 245 904

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	10 874 255	2 424 926	8 449 329	9 638 561
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	420 480	420 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	44 262	44 262
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	447 200	587 200
Report à nouveau	1 709	1 286
Résultat de l'exercice	502 313	517 423
TOTAL situation nette :	1 415 965	1 570 651
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 415 965	1 570 651
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	9 595	7 492
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 595	7 492
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	670 196	1 925 670
Emprunts et dettes financières divers	649	(47)
TOTAL dettes financières :	670 845	1 925 622
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	309 617	450 135
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 813 695	4 362 514
Dettes fiscales et sociales	1 098 461	1 127 025
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 625
Autres dettes	126 415	165 799
TOTAL dettes diverses :	6 038 571	5 666 963
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 736	17 698
DETTES	7 023 769	8 060 418
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	8 449 329	9 638 561

Compte de Résultat (Première Partie)

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	7 606 923		7 606 923	7 270 301
Chiffres d'affaires nets	7 606 923		7 606 923	7 270 301
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			4 867 42 523 46 947	4 000 32 539 55 460
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 701 260	7 362 300
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes			1 535 143	1 472 708
TOTAL charges externes :			1 535 143	1 472 708
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			530 330	490 812
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements Charges sociales			3 075 126 1 544 009	2 924 248 1 489 154
TOTAL charges de personnel :			4 619 135	4 413 402
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			270 288 4 024	268 612 3 097
TOTAL dotations d'exploitation :			274 312	271 709
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			23 133	20 736
CHARGES D'EXPLOITATION			6 982 053	6 669 368
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			719 207	692 932

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	719 207	692 932
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	133	6 422
Reprises sur provisions et transferts de charges		34 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 166	32 542
	28 298	72 964
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 671	42 169
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 671	42 169
RÉSULTAT FINANCIER	22 627	30 795
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	741 834	723 727
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 311	10 383
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 311	10 383
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 341
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		4 341
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 311	6 042
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	122 147	110 607
Impôts sur les bénéfices	118 684	101 739
TOTAL DES PRODUITS	7 730 869	7 445 647
TOTAL DES CHARGES	7 228 556	6 928 224
BÉNÉFICE OU PERTE	502 313	517 423

Effectif Moyen

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	29	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	36	
Ouvriers		
TOTAL	77	

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont évalués à la valeur actuelle probable des droits accumulés en tenant compte des dispositions de la convention collective, des augmentations de salaires jusqu'à l'âge de départ à la retraite, de la rotation du personnel et des tables de mortalités. Les engagements ainsi calculés ne sont pas provisionnés et font l'objet d'une information en « Engagements hors bilan ». Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement constatées.

D'après nos calculs, l'engagement prévisionnel s'élèverait à environ 251 935 €.

Les hypothèses d'évaluation retenues sont les suivantes :

- Taux d'évolution des futurs salariés 3%
- Taux d'actualisation 1.7%
- Age de départ à la retraite 65 ans
- Taux de rotation 5 %
- Modalité de départ volontaire
- Taux de charges sociales 42% pour les cadres et agents de maîtrise/ 40% pour les Employés

- La table de mortalité utilisée est la table règlementaire INSEE 2010-2012.

INFORMATIONS CICE (Crédit Impôt Compétitivité et emploi)

Le montant du Crédit d'impôt s'élève à 90 071 €. La société a décidé de le comptabiliser en réduction de la charge d'IS.

Son imputation sera la suivante :

Le CICE 2016 va permettre à Yvelin de poursuivre ses investissements informatiques en 2017 avec notamment le développement d'EDI avec nos partenaires ainsi que la refonte de l'outil déclaratif de nos clients.

Il est également prévu en 2017 le remplaçant de notre infrastructure physique (serveurs, stockage de données..).

INFORMATIONS DIVERSES

Notre charge d'honoraires des commissaires aux comptes s'élèvent à : 11 780 €

INFORMATIONS RELATIVES AU C.P.F

Depuis le 1er janvier 2015 le DIF, fusionné avec le CPF n'est plus géré par l'entreprise mais par la caisse des dépôts et consignations.

INFORMATIONS SUR LE RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel 2016 est excédentaire (1 311 €).
Il est composé de produits divers sur opérations de gestion et sur les exercices antérieurs. (reprise provisions, ristourne assurance, abondement..).

CAPITAUX PROPRES

Le capital social reste inchangé par rapport à l'exercice 2015, c'est-à-dire 420.480 Euros, décomposé en 26.280 actions ordinaires d'une valeur nominale de 16 Euros.

L'année 2016 observe une baisse du bénéfice comptable (-3 %), malgré l'augmentation du chiffre d'affaires de 5%. Cette baisse est due en partie à la baisse du résultat financier (-8K€) et à la diminution de la déduction du CICE ; d'une hausse de l'impôt et de la participation.

Les frais généraux augmentent chaque année de façon linéaire (+4%).

TABLEAU RECAPITULATIF DES MOUVEMENTS DE CAPITAUX PROPRES

Rubriques et postes	valeur brute 01/01/16	Affectation du résultat	Dividendes 2015	Dividende Exceptionnel	dividendes 2016	Résultat 2016	Valeur brute 31/12/16
Capital social	420 480						420 480
Réserve légale	44 262						44 262
Autres réserves	587 200	122 800			(262 800)		447 200
Report à nouveau *	1 286	394 623	(394 200)				1 709
Résultat de l'exercice	517 423	(517 423)				502 313	502 313
Complément dividendes							
Total	1 570 651	0	(394 200)		(262 800)	502 313	1 415 964

(*) Le montant report à nouveau à l'ouverture se compose du :

Report à nouveau pour 1 286 €

Acomptes sur dividendes 2015 pour : 0 €

Pour rappel, les dividendes versés au titre de 2015 s'élèvent à : 394 200 €.

Aucun acompte sur dividende n'a été versé en 2015. Le solde de 394 200 € a été distribué en 2016.

Un dividende 2016 a été versé courant 2016 pour 262 800 € par prélèvement sur le compte « autres réserves ».

FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société Yvelin n'a plus aucune filiale à son actif.

PARTICIPATION DES SALARIES

Un accord de participation a été conclu entre YVELIN et ses salariés. Cette réserve, calculée selon la formule légale, est affectée à un plan d'épargne entreprise ou versée directement au salarié selon les règles gouvernementales.

Engagements Financiers

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	251 935
Autres engagements donnés :	

TOTAL	251 935
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

PRINCIPES REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et selon les normes du PCG :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits à l'actif immobilisé est la méthode des coûts historiques.

Aucune réévaluation n'a été pratiquée durant l'exercice.

Les méthodes d'amortissement sont les suivantes :

Poste	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Site Internet	Linéaire	3 ans
V9 Assurances	Linéaire	3 ans
Aménagements Locaux	Linéaire	4 à 10 ans *
Matériel et Outillage	Dégressif/Linéaire	4 à 5 ans *
Véhicule	Linéaire	5 ans
Matériel et bureau & informatique	Dégressif	3 à 5 ans *
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans *

** selon la durée de vie probable d'utilisation du bien*

Les projets développés par Yvelin, font l'objet chaque année d'une étude sur l'avancement et sur le fait de pouvoir mener à bien le projet, sont porteurs d'avantages économiques futurs, sont évalués avec une fiabilité suffisante, et à ce titre font l'objet d'une activation.

Le montant des activations au 31/12/2016 s'élève à 75 168.81 € .

Si ces critères sont remplis et que le projet n'est pas terminé, la société comptabilise les coûts en immobilisations en cours à la clôture de l'exercice.

Le montant des immobilisations en cours au 31/12/2016 s'élève à 234 693.05 €.e

PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION

Des créances :

les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale et font l'objet d'un suivi personnalisé afin de déterminer au mieux le risque pour chacune.

Des disponibilités et VMP :

Les V.M.P. sont valorisées selon la méthode FIFO. Si toutefois la valeur d'inventaire venait à être inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation serait alors constatée.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L' EXERCICE

La société souscrit un nouvel emprunt pour faire face à ses nouveaux investissements.
La version V2 du nouveau progiciel a été mise en production en fin d'année 2015.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant .

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges (9.5 K€) concernent principalement des litiges pour clients. 2 k€ ont été repris au cours de l'année 2016. Les provisions constituées reflètent l'estimation du risque encouru par la société.

Rubrique	Solde d'ouverture	Dotation de l'exercice		Reprise de l'exercice	Solde de clôture
		Montant	Objet		
Provision pour risques	3 840 €	0 €	Risque sur dossier recours BEZIERS	0 €	3 840 €
Provision pour risques	445 €	0 €	Risque sur dossier recours NANCY	445 €	0 €
Provision pour risques	110 €	0 €	Risque sur dossier recours REIMS	0 €	110 €
Provision pour risques	181 €	0 €	Risque sur dossier recours NANCY	181 €	0 €
Provision pour risques	55 €	0 €	Risque sur dossier client MFP / Mbp	55 €	0 €
Provision pour risques	38 €	0 €	Risque sur dossier recours BELFORT	38 €	0 €
Provision pour risques	1 621 €	0 €	Risque sur dossier recours MAIRIE DE SASSENAGE	0 €	1 621 €
Provision pour risques	450 €	0 €	Risque sur dossier client MONTPELLIER	450 €	0 €
Provision pour risques	753 €	0 €	Risque sur dossier client MFP MONTELEGER	753 €	0 €
Provision pour risques	€	455 €	Risque sur dossier Mpb BAGNEUX	0 €	455 €
Provision pour risques	0 €	74 €	Risque sur dossier recours LE PUY EN VELAY	0 €	74 €
Provision pour risques	0 €	596 €	Risque sur dossier recours REIMS	0 €	596 €
Provision pour risques	0 €	2 898 €	Risque sur dossier client CEDRE SANTE	0 €	2 898 €

ACTIF IMMOBILISE

Mouvements de l'actif et Amortissements.

Les mouvements concernent :

- La mise en production du logiciel métier : Etats statistiques
- La mise au rebut de logiciels et licences
- Souscription de plusieurs licences informatiques
- Renouvellement de certains écrans d'ordinateur
- Renouvellement des fauteuils ergonomiques sur Montpellier
- l'achat de petit matériel mobilier et informatique

Fonds de commerce.

Le fonds de commerce est composé des éléments cédés par le cabinet YVELIN à YVELIN SA, c'est à dire l'activité de courtage pour 91.469 €uros et les activités restantes pour 335.388 €uros, soit un montant total de 426.857 €uros.

Les nouvelles règles sur l'amortissement du fonds commercial et la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles (règlement ANC n° 2015-06 du 23/11/15) indiquent qu'en cas d'indice de perte de valeur, une dépréciation doit être constatée si la valeur actuelle devient inférieure à la valeur comptable.

Le fonds commercial d'Yvelin n'est pas amorti.

Un test de dépréciation a été effectué au 31 décembre 2016 ; la valeur actuelle du fonds commercial est supérieure à la valeur nette comptable :

Le calcul suivant a été effectué : Valeur vénale (valeur du marché) = Valeur de la cession suite au contrat passé en 2014 – capitaux propres au 31/12/16).

Cette valeur est supérieure à la valeur nette comptable du fonds.

Aucune dépréciation n'a donc été enregistrée au 31/12/16.

Immobilisations

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 246 794		379 130
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 246 794		379 130
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	535 624		13 191
Installations techniques et outillage industriel	72 770		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	622 820		25 833
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 231 213		39 024
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	76 371		21 922
TOTAL immobilisations financières :	76 371		21 922
TOTAL GÉNÉRAL	3 554 378		440 077

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		82 251	2 543 673	
TOTAL immobilisations incorporelles :		82 251	2 543 673	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			548 815	
Install. techn., matériel et out. industriels			72 770	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		753	647 900	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		753	1 269 484	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			98 293	
TOTAL immobilisations financières :			98 293	
TOTAL GÉNÉRAL		83 005	3 911 450	

Amortissements

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 041 014	218 262	7 083	1 252 194
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 041 014	218 262	7 083	1 252 194
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	479 736	15 852		495 588
Installations techn. et outillage industriel	61 447	4 803		66 250
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	579 524	31 722	351	610 895
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 120 707	52 376	351	1 172 733
TOTAL GÉNÉRAL	2 161 721	270 638	7 433	2 424 926

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	218 262		
TOTAL immobilisations incorporelles :	218 262		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	15 852		
Installations techniques et outillage industriel	4 803		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier		31 722	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	20 655	31 722	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	238 917	31 722	

Provisions Inscrites au Bilan

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	7 492	4 024	1 921	9 595
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	7 492	4 024	1 921	9 595

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	7 492	4 024	1 921	9 595
----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

PRESENTATION BILANCIELLE DES COMPTES COMPAGNIES

	2015		2016	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
Compagnie Sinistres	3 008 687 €	0 €	3 389 812 €	0 €
Clients GTP	382 387 €		446 506 €	
Commissions à recevoir	21 938 €		49 193 €	
Total autres créances	3 413 012 €	0 €	3 885 511 €	0 €
Compagnie Règlements	0 €	1 769 073 €	0 €	1 929 410 €
Compagnie Primes	0 €	601 326 €	0 €	644 906 €
Compagnie Trésorerie	0 €	1 941 510 €	0 €	1 964 510 €
Total dettes & comptes rattachés	0 €	4 311 909 €	0 €	4 538 826 €

ETAT DES CREANCES

- Le montant des créances clients laisse entrevoir une hausse due à l'augmentation de l'activité GTP (+ 17%). Les avances de fonds sont plus importantes cette année par rapport à 2015. Les relances téléphoniques régulières permettent malgré tout de continuer à maintenir un bon niveau d'encaissement.
- Le montant des créances compagnies (débiteurs divers) correspond aux avances sur sinistres consenties au cours du mois décembre 2016 aux compagnies. Le respect des délais de règlement par les compagnies a permis de solder toutes les avances antérieures à décembre. Cependant, les bordereaux sinistres de fin décembre 2016 sont plus importants qu'en 2015 (+13%). Ces derniers seront réglés par les compagnies début 2017.
- Les acomptes partiels consentis par AXA non déduits représentent un montant d'environ 1 880 K€.
- Le maintien du suivi et des relances auprès des compagnies permettent de maintenir des délais corrects des règlements des bordereaux, même si ces derniers restent toujours élevés (32 jours en moyenne contre 31 jours en 2015).

Charges constatées d'avance.

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

ETAT DES DETTES

Emprunts et dettes assimilées.

Déblocage final des derniers emprunts au cours de l'exercice 2016

Prêt 300 000 € - Echéance finale au 31/01/2018 - Capital restant dû : 120 661 €

Prêt 400 000 € - Echéance finale au 05/08/2017 - Capital restant dû : 42 484 €

Prêt 400 000 € - Echéance finale au 10/04/2019 - Capital restant dû : 253 449 €

Fournisseurs.

Le montant des dettes fournisseurs est en hausse par rapport à 2015 ; (+ 331 %). Les factures fournisseurs à fin décembre sont plus importantes qu'en 2015. Le crédit fournisseur se maintient dans sa majorité à un délai de règlement proche des 30 jours, d'autres délais de paiement ont été négociés avec des échéances un peu plus longues. Cette année, certaines compagnies ont de nouveau accepté d'augmenter nos avances de fonds.

Charges à payer / Produits à recevoir.

Aucune autre information particulière ne nous semble nécessaire, compte tenu du caractère répétitif de ces postes d'un exercice sur l'autre.

Ventilation de la charge d'impôt. *

	Résultat	IS correspondant	Crédit d'impôts	Total
Courant	741 834	214 760	-4 557	210 203
Exceptionnel	1 311	387		387
Total	743 145	215 147	-4 557	210 590

Taux d'imposition = 33%

*Hors crédit d'impôt CICE.

État des Échéances des Créances et Dettes

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	98 293		98 293
TOTAL de l'actif immobilisé :	98 293		98 293
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	465 023	465 023	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	209	209	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 891 742	3 891 742	
TOTAL de l'actif circulant :	4 356 975	4 356 975	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	194 621	194 621	

TOTAL GÉNÉRAL	4 649 889	4 551 596	98 293
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	670 196	416 747	253 449	
Emprunts et dettes financières divers	649	649		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 813 695	4 813 695		
Personnel et comptes rattachés	598 031	598 031		
Sécurité sociale et autres organismes	414 582	414 582		
Impôts sur les bénéfices	5 520	5 520		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	80 328	80 328		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	126 415	126 415		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 736	4 736		

TOTAL GÉNÉRAL	6 714 153	6 460 703	253 449
----------------------	------------------	------------------	----------------

Charges à Payer

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 261
Dettes fiscales et sociales	860 407
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	26 534
TOTAL	924 202

Produits à Recevoir

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	12 719
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	1 802 304
Disponibilités	11 752
TOTAL	1 826 775

Charges et Produits Constatés d'Avance

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	194 621	4 736
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	194 621	4 736

YVELIN S.A.S
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 420 480 euros
Siège social : 26 allée Jules Milhau
LE TRIANGLE
34000 MONTPELLIER
349 499 558 RCS MONTPELLIER

**PROCES-VERBAL DELIBERATOIRE
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 13 JUIN 2017**

L'an deux mille dix-sept,
Le treize juin,
A quinze heures,

Les associés de la société YVELIN S.A.S, société par actions simplifiée au capital de 420 480 euros, divisé en 26 280 actions de 16 euros chacune, dont le siège social est 26 allée Jules Milhau, LE TRIANGLE, 34000 MONTPELLIER se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Conseil d'Administration par voie écrite adressée le 18 mai 2017 à chaque associé.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Marc YVELIN, en sa qualité de Président du Conseil d'Administration.

La société LA FINANCIERE YVELIN représentée par Monsieur Marc YVELIN et Monsieur François LOISEAU, acceptant cette fonction, sont appelés comme scrutateurs.

Madame Céline MOLIN, Secrétaire Générale, est désignée comme secrétaire.

La société PRICEWATERHOUSE COOPERS ENTREPRISES, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoquée par lettre recommandée avec demande d'avis de réception en date du 18 mai 2017 est absente et excusée.

Madame Nathalie CIBIEN et Madame Danielle HALKIER-NIELSEN, membres du comité d'entreprise, régulièrement convoquées, n'assistent pas à l'Assemblée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 25 096 actions sur les 26 280 actions ayant droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à disposition des membres de l'Assemblée :

- Une copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé,
- La copie et l'avis de réception de la lettre de convocation du Commissaire aux comptes,
- La feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés, et la liste des associés.
- Le rapport du Conseil d'Administration,
- Les rapports du Commissaire aux comptes,
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016,
- Un exemplaire des statuts de la Société,
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social dont l'adresse figure sur la convocation, pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Il indique en outre que les mêmes documents et renseignements ont été communiqués dans les mêmes délais aux membres du comité d'entreprise.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Conseil d'administration ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2016 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L.225-38 et suivants du Code de commerce ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et des conventions réglementées ;
- Quitus aux administrateurs et au Commissaire aux Comptes ;
- Affectation du résultat ;
- Fixation des jetons de présence pour l'exercice clos au 31 décembre 2016 ;
- Questions diverses.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration.

Le Président donne lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE ET DEUXIEME RESOLUTIONS

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'Administration et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Ces résolutions sont adoptées à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

Le bureau de l'assemblée constate que pour l'approbation des conventions entrant dans le champ d'application de l'article L.225-38 et suivants du Code de commerce, le quorum atteint par l'assemblée est de plus du cinquième des actions ayant le droit de vote.

L'Assemblée peut en conséquence délibérer sur l'approbation de ces conventions.

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.225-38 du Code de commerce, approuve successivement les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés, chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention la concernant.

QUATRIEME ET CINQUIEME RESOLUTIONS

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés.

L'Assemblée Générale approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élèvent à 8 964 € euros ainsi que l'impôt correspondant de 2 988 € euros.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne aux administrateurs et au Commissaire aux Comptes quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

SIXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 502313 €uros de la manière suivante :

Autres réserves	447 200 €
Report à nouveau	1 709 €
Résultat de l'exercice	502 313 €
Sommes distribuables	951 222 €
Dividendes	341 640 €

Il est rappelé qu'un dividende de 262 800 € a déjà été versé suite à la décision du 21/07/2016, par prélèvement sur le compte « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale décide de distribuer un dividende de 341 640 euros, soit un dividende unitaire de 13 euros.

Le reste du résultat bénéficiaire sera affecté de la manière suivante :

- 152 800 € au poste « Autres réserves »,
- 7873 € au poste « Report à nouveau ».

Ceci portera le poste « Autres réserves » à 600 000 €, et le poste « Report à nouveau » à 9582 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle en outre, que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Année	Dividende éligible à l'abattement
2013	578 160.00 €
2014	604 440.00 €
2015	657 000.00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale fixe le montant global annuel des jetons de présence alloués au Conseil d'Administration à la somme de 20 000 € euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

QUESTIONS DIVERSES

Le Président demande aux membres si des questions diverses sont à poser.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.



De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture par les membres du bureau.

Le Président,

Monsieur Marc YVELIN

Les Scrutateurs,
La société LA FINANCIERE YVELIN
Représentée par Monsieur Marc YVELIN

Monsieur François LOISEAU

Le Secrétaire,
Madame Céline MOLIN

YVELIN SAS

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

(Exercice clos le 31 décembre 2016)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2016)

Aux Associés
YVELIN SAS
Le Triangle
26 all Jules Milhau
34265 MONTPELLIER CEDEX 2

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 YVELIN SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

*PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux comptes, 650, rue Henri Becquerel, 34000 Montpellier
Téléphone: +33 (0)4 67 22 84 84, Fax: +33 (0)4 67 22 84 85, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par actions simplifiée au capital de 1 901 259 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 811 599 406 TVA n° FR 66 811 599 406. Siret 811 599 406 00014. Code APE 6920 Z. Bureaux : Amiens, Bordeaux, Bourg-en-Bresse, Chaumont, Cognac, Dijon, Lesconil, Lille, Limoges, Lyon, Marseille, Montpellier, Nice, Pau, Péronne, Quimper, Rennes, Saint-Quentin, Strasbourg.

II - Justification de nos appréciations

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

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

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Montpellier, le 5 mai 2017

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux comptes



Yves Moutou

Bilan Actif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

Yvelin SAS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 882 122	1 252 194	629 929	758 489
Fonds commercial	426 857		426 857	426 857
Autres immobilisations incorporelles	234 693		234 693	20 434
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 543 673	1 252 194	1 291 479	1 205 780
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	548 815	495 588	53 227	55 888
Installations techniques, matériel et outillage industriel	72 770	66 250	6 520	11 323
Autres immobilisations corporelles	647 900	610 895	37 005	43 296
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 269 484	1 172 733	96 752	110 506
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	98 293		98 293	76 371
TOTAL immobilisations financières :	98 293		98 293	76 371
ACTIF IMMOBILISÉ	3 911 450	2 424 926	1 486 524	1 392 657
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	465 023		465 023	746 916
Autres créances	3 891 952		3 891 952	3 456 053
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 356 975		4 356 975	4 202 970
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 802 304		1 802 304	3 762 112
Disponibilités	608 905		608 905	188 727
Charges constatées d'avance	194 621		194 621	92 096
TOTAL disponibilités et divers :	2 605 830		2 605 830	4 042 935
ACTIF CIRCULANT	6 962 805		6 962 805	8 245 904
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	10 874 255	2 424 926	8 449 329	9 638 561

Bilan Passif

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	420 480	420 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	44 262	44 262
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	447 200	587 200
Report à nouveau	1 709	1 286
Résultat de l'exercice	502 313	517 423
TOTAL situation nette :	1 415 965	1 570 651
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 415 965	1 570 651
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	9 595	7 492
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 595	7 492
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	670 196	1 925 670
Emprunts et dettes financières divers	649	(47)
TOTAL dettes financières :	670 845	1 925 622
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	309 617	450 135
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 813 695	4 362 514
Dettes fiscales et sociales	1 098 461	1 127 025
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 625
Autres dettes	126 415	165 799
TOTAL dettes diverses :	6 038 571	5 666 963
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 736	17 698
DETTES	7 023 769	8 060 418
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	8 449 329	9 638 561

Compte de Résultat (Première Partie)

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 606 923		7 606 923	7 270 301
Chiffres d'affaires nets	7 606 923		7 606 923	7 270 301
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 867	4 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			42 523	32 539
Autres produits			46 947	55 460
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 701 260	7 362 300
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 535 143	1 472 708
TOTAL charges externes :			1 535 143	1 472 708
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			530 330	490 812
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 075 126	2 924 248
Charges sociales			1 544 009	1 489 154
TOTAL charges de personnel :			4 619 135	4 413 402
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			270 288	268 612
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 024	3 097
TOTAL dotations d'exploitation :			274 312	271 709
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			23 133	20 736
CHARGES D'EXPLOITATION			6 982 053	6 669 368
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			719 207	692 932

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	719 207	692 932
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	133	6 422
Reprises sur provisions et transferts de charges		34 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 166	32 542
	28 298	72 964
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 671	42 169
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 671	42 169
RÉSULTAT FINANCIER	22 627	30 795
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	741 834	723 727
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 311	10 383
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 311	10 383
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 341
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		4 341
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 311	6 042
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	122 147	110 607
Impôts sur les bénéfices	118 684	101 739
TOTAL DES PRODUITS	7 730 869	7 445 647
TOTAL DES CHARGES	7 228 556	6 928 224
BÉNÉFICE OU PERTE	502 313	517 423

Effectif Moyen

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	29	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	36	
Ouvriers		
TOTAL	77	

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont évalués à la valeur actuelle probable des droits accumulés en tenant compte des dispositions de la convention collective, des augmentations de salaires jusqu'à l'âge de départ à la retraite, de la rotation du personnel et des tables de mortalités. Les engagements ainsi calculés ne sont pas provisionnés et font l'objet d'une information en « Engagements hors bilan ». Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement constatées.

D'après nos calculs, l'engagement prévisionnel s'élèverait à environ 251 935 €.

Les hypothèses d'évaluation retenues sont les suivantes :

- Taux d'évolution des futurs salariés 3%
- Taux d'actualisation 1.7%
- Age de départ à la retraite 65 ans
- Taux de rotation 5 %
- Modalité de départ volontaire
- Taux de charges sociales 42% pour les cadres et agents de maîtrise/ 40% pour les Employés

- La table de mortalité utilisée est la table règlementaire INSEE 2010-2012.

INFORMATIONS CICE (Crédit Impôt Compétitivité et emploi)

Le montant du Crédit d'impôt s'élève à 90 071 €. La société a décidé de le comptabiliser en réduction de la charge d'IS.

Son imputation sera la suivante :

Le CICE 2016 va permettre à Yvelin de poursuivre ses investissements informatiques en 2017 avec notamment le développement d'EDI avec nos partenaires ainsi que la refonte de l'outil déclaratif de nos clients.

Il est également prévu en 2017 le remplaçant de notre infrastructure physique (serveurs, stockage de données..).

INFORMATIONS DIVERSES

Notre charge d'honoraires des commissaires aux comptes s'élèvent à : 11 780 €

INFORMATIONS RELATIVES AU C.P.F

Depuis le 1er janvier 2015 le DIF, fusionné avec le CPF n'est plus géré par l'entreprise mais par la caisse des dépôts et consignations.

INFORMATIONS SUR LE RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel 2016 est excédentaire (1 311 €).

Il est composé de produits divers sur opérations de gestion et sur les exercices antérieurs. (reprise provisions, ristourne assurance, abondement...).

CAPITAUX PROPRES

Le capital social reste inchangé par rapport à l'exercice 2015, c'est-à-dire 420.480 Euros, décomposé en 26.280 actions ordinaires d'une valeur nominale de 16 Euros.

L'année 2016 observe une baisse du bénéfice comptable (-3 %), malgré l'augmentation du chiffre d'affaires de 5%. Cette baisse est due en partie à la baisse du résultat financier (-8K€) et à la diminution de la déduction du CICE ; d'une hausse de l'impôt et de la participation.

Les frais généraux augmentent chaque année de façon linéaire (+4%).

TABLEAU RECAPITULATIF DES MOUVEMENTS DE CAPITAUX PROPRES

Rubriques et postes	valeur brute 01/01/16	Affectation du résultat	Dividendes 2015	Dividende Exceptionnel	dividendes 2016	Résultat 2016	Valeur brute 31/12/16
Capital social	420 480						420 480
Réserve légale	44 262						44 262
Autres réserves	587 200	122 800			(262 800)		447 200
Report à nouveau *	1 286	394 623	(394 200)				1 709
Résultat de l'exercice	517 423	(517 423)				502 313	502 313
Complément dividendes							
Total	1 570 651	0	(394 200)		(262 800)	502 313	1 415 964

(*) Le montant report à nouveau à l'ouverture se compose du :

Report à nouveau pour 1 286 €

Acomptes sur dividendes 2015 pour : 0 €

Pour rappel, les dividendes versés au titre de 2015 s'élèvent à : 394 200 €.

Aucun acompte sur dividende n'a été versé en 2015. Le solde de 394 200 € a été distribué en 2016.

Un dividende 2016 a été versé courant 2016 pour 262 800 € par prélèvement sur le compte « autres réserves ».

FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société Yvelin n'a plus aucune filiale à son actif.

PARTICIPATION DES SALARIES

Un accord de participation a été conclu entre YVELIN et ses salariés. Cette réserve, calculée selon la formule légale, est affectée à un plan d'épargne entreprise ou versée directement au salarié selon les règles gouvernementales.

Engagements Financiers

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	251 935
Autres engagements donnés :	

TOTAL	251 935
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

PRINCIPES REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et selon les normes du PCG :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits à l'actif immobilisé est la méthode des coûts historiques.

Aucune réévaluation n'a été pratiquée durant l'exercice.

Les méthodes d'amortissement sont les suivantes :

Poste	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Site Internet	Linéaire	3 ans
V9 Assurances	Linéaire	3 ans
Aménagements Locaux	Linéaire	4 à 10 ans *
Matériel et Outillage	Dégressif/Linéaire	4 à 5 ans *
Véhicule	Linéaire	5 ans
Matériel et bureau & informatique	Dégressif	3 à 5 ans *
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans *

** selon la durée de vie probable d'utilisation du bien*

Les projets développés par Yvelin, font l'objet chaque année d'une étude sur l'avancement et sur le fait de pouvoir mener à bien le projet, sont porteurs d'avantages économiques futurs, sont évalués avec une fiabilité suffisante, et à ce titre font l'objet d'une activation.

Le montant des activations au 31/12/2016 s'élève à 75 168.81 € .

Si ces critères sont remplis et que le projet n'est pas terminé, la société comptabilise les coûts en immobilisations en cours à la clôture de l'exercice.

Le montant des immobilisations en cours au 31/12/2016 s'élève à 234 693.05 €.

PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION

Des créances :

les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale et font l'objet d'un suivi personnalisé afin de déterminer au mieux le risque pour chacune.

Des disponibilités et VMP :

Les V.M.P. sont valorisées selon la méthode FIFO. Si toutefois la valeur d'inventaire venait à être inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation serait alors constatée.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L' EXERCICE

La société souscrit un nouvel emprunt pour faire face à ses nouveaux investissements.
La version V2 du nouveau progiciel a été mise en production en fin d'année 2015.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant .

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges (9.5 K€) concernent principalement des litiges pour clients. 2 k€ ont été repris au cours de l'année 2016. Les provisions constituées reflètent l'estimation du risque encouru par la société.

Rubrique	Solde d'ouverture	Dotation de l'exercice		Reprise de l'exercice	Solde de clôture
		Montant	Objet		
Provision pour risques	3 840 €	0 €	Risque sur dossier recours BEZIERS	0 €	3 840 €
Provision pour risques	445 €	0 €	Risque sur dossier recours NANCY	445 €	0 €
Provision pour risques	110 €	0 €	Risque sur dossier recours REIMS	0 €	110 €
Provision pour risques	181 €	0 €	Risque sur dossier recours NANCY	181 €	0 €
Provision pour risques	55 €	0 €	Risque sur dossier client MFP / Mbp	55 €	0 €
Provision pour risques	38 €	0 €	Risque sur dossier recours BELFORT	38 €	0 €
Provision pour risques	1 621 €	0 €	Risque sur dossier recours MAIRIE DE SASSENAGE	0 €	1 621 €
Provision pour risques	450 €	0 €	Risque sur dossier client MONTPELLIER	450 €	0 €
Provision pour risques	753 €	0 €	Risque sur dossier client MFP MONTELEGER	753 €	0 €
Provision pour risques	€	455 €	Risque sur dossier Mpb BAGNEUX	0 €	455 €
Provision pour risques	0 €	74 €	Risque sur dossier recours LE PUY EN VELAY	0 €	74 €
Provision pour risques	0 €	596 €	Risque sur dossier recours REIMS	0 €	596 €
Provision pour risques	0 €	2 898 €	Risque sur dossier client CEDRE SANTE	0 €	2 898 €

ACTIF IMMOBILISE

Mouvements de l'actif et Amortissements.

Les mouvements concernent :

- La mise en production du logiciel métier : Etats statistiques
- La mise au rebut de logiciels et licences
- Souscription de plusieurs licences informatiques
- Renouvellement de certains écrans d'ordinateur
- Renouvellement des fauteuils ergonomiques sur Montpellier
- l'achat de petit matériel mobilier et informatique

Fonds de commerce.

Le fonds de commerce est composé des éléments cédés par le cabinet YVELIN à YVELIN SA, c'est à dire l'activité de courtage pour 91.469 Euros et les activités restantes pour 335.388 Euros, soit un montant total de 426.857 Euros.

Les nouvelles règles sur l'amortissement du fonds commercial et la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles (règlement ANC n° 2015-06 du 23/11/15) indiquent qu'en cas d'indice de perte de valeur, une dépréciation doit être constatée si la valeur actuelle devient inférieure à la valeur comptable.

Le fonds commercial d'Yvelin n'est pas amorti.

Un test de dépréciation a été effectué au 31 décembre 2016 ; la valeur actuelle du fonds commercial est supérieure à la valeur nette comptable :

Le calcul suivant a été effectué : Valeur vénale (valeur du marché) = Valeur de la cession suite au contrat passé en 2014 – capitaux propres au 31/12/16).

Cette valeur est supérieure à la valeur nette comptable du fonds.

Aucune dépréciation n'a donc été enregistrée au 31/12/16.

Immobilisations

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 246 794		379 130
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 246 794		379 130
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	535 624		13 191
Installations techniques et outillage industriel	72 770		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	622 820		25 833
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 231 213		39 024
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	76 371		21 922
TOTAL immobilisations financières :	76 371		21 922
TOTAL GÉNÉRAL	3 554 378		440 077

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		82 251	2 543 673	
TOTAL immobilisations incorporelles :		82 251	2 543 673	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			548 815	
Install. techn., matériel et out. industriels			72 770	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		753	647 900	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		753	1 269 484	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			98 293	
TOTAL immobilisations financières :			98 293	
TOTAL GÉNÉRAL		83 005	3 911 450	

Amortissements

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	1 041 014	218 262	7 083	1 252 194
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 041 014	218 262	7 083	1 252 194
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	479 736	15 852		495 588
Installations techn. et outillage industriel	61 447	4 803		66 250
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	579 524	31 722	351	610 895
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 120 707	52 376	351	1 172 733
TOTAL GÉNÉRAL	2 161 721	270 638	7 433	2 424 926

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	218 262		
TOTAL immobilisations incorporelles :	218 262		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	15 852		
Installations techniques et outillage industriel	4 803		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier		31 722	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	20 655	31 722	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	238 917	31 722	

Provisions Inscrites au Bilan

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	7 492	4 024	1 921	9 595
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	7 492	4 024	1 921	9 595

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	7 492	4 024	1 921	9 595
----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

PRESENTATION BILANCIELLE DES COMPTES COMPAGNIES

	2015		2016	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
Compagnie Sinistres	3 008 687 €	0 €	3 389 812 €	0 €
Clients GTP	382 387 €		446 506 €	
Commissions à recevoir	21 938 €		49 193 €	
Total autres créances	3 413 012 €	0 €	3 885 511 €	0 €
Compagnie Règlements	0 €	1 769 073 €	0 €	1 929 410 €
Compagnie Primes	0 €	601 326 €	0 €	644 906 €
Compagnie Trésorerie	0 €	1 941 510 €	0 €	1 964 510 €
Total dettes & comptes rattachés	0 €	4 311 909 €	0 €	4 538 826 €

ETAT DES CREANCES

- Le montant des créances clients laisse entrevoir une hausse due à l'augmentation de l'activité GTP (+ 17%). Les avances de fonds sont plus importantes cette année par rapport à 2015. Les relances téléphoniques régulières permettent malgré tout de continuer à maintenir un bon niveau d'encaissement.
- Le montant des créances compagnies (débiteurs divers) correspond aux avances sur sinistres consenties au cours du mois décembre 2016 aux compagnies. Le respect des délais de règlement par les compagnies a permis de solder toutes les avances antérieures à décembre. Cependant, les bordereaux sinistres de fin décembre 2016 sont plus importants qu'en 2015 (+13%). Ces derniers seront réglés par les compagnies début 2017.
- Les acomptes partiels consentis par AXA non déduits représentent un montant d'environ 1 880 K€.
- Le maintien du suivi et des relances auprès des compagnies permettent de maintenir des délais corrects des règlements des bordereaux, même si ces derniers restent toujours élevés (32 jours en moyenne contre 31 jours en 2015).

Charges constatées d'avance.

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

ETAT DES DETTES

Emprunts et dettes assimilées.

Déblocage final des derniers emprunts au cours de l'exercice 2016

Prêt 300 000 € - Echéance finale au 31/01/2018 - Capital restant dû : 120 661 €

Prêt 400 000 € - Echéance finale au 05/08/2017 - Capital restant dû : 42 484 €

Prêt 400 000 € - Echéance finale au 10/04/2019 - Capital restant dû : 253 449 €

Fournisseurs.

Le montant des dettes fournisseurs est en hausse par rapport à 2015 ; (+ 331 %). Les factures fournisseurs à fin décembre sont plus importantes qu'en 2015. Le crédit fournisseur se maintient dans sa majorité à un délai de règlement proche des 30 jours, d'autres délais de paiement ont été négociés avec des échéances un peu plus longues. Cette année, certaines compagnies ont de nouveau accepté d'augmenter nos avances de fonds.

Charges à payer / Produits à recevoir.

Aucune autre information particulière ne nous semble nécessaire, compte tenu du caractère répétitif de ces postes d'un exercice sur l'autre.

Ventilation de la charge d'impôt. *

	Resultat	IS correspondant	Crédit d'impôts	Total
Courant	741 834	214 760	-4 557	210 203
Exceptionnel	1 311	387		387
Total	743 145	215 147	-4 557	210 590

Taux d'imposition = 33%

*Hors crédit d'impôt CICE.

État des Échéances des Créances et Dettes

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
 Édition du 09/05/17
 Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	98 293		98 293
TOTAL de l'actif immobilisé :	98 293		98 293
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	465 023	465 023	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfiques			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	209	209	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 891 742	3 891 742	
TOTAL de l'actif circulant :	4 356 975	4 356 975	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	194 621	194 621	

TOTAL GÉNÉRAL	4 649 889	4 551 596	98 293
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	670 196	416 747	253 449	
Emprunts et dettes financières divers	649	649		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 813 695	4 813 695		
Personnel et comptes rattachés	598 031	598 031		
Sécurité sociale et autres organismes	414 582	414 582		
Impôts sur les bénéfiques	5 520	5 520		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	80 328	80 328		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	126 415	126 415		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 736	4 736		

TOTAL GÉNÉRAL	6 714 153	6 460 703	253 449
----------------------	------------------	------------------	----------------

Charges à Payer

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 261
Dettes fiscales et sociales	860 407
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	26 534
TOTAL	924 202

Produits à Recevoir

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 09/05/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	12 719
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	1 802 304
Disponibilités	11 752
TOTAL	1 826 775

Charges et Produits Constatés d'Avance

Yvelin SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 09/05/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	194 621	4 736
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	194 621	4 736

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après

Représentée

par son représentant légal (Qualité et identité) *FRANÇOIS LOISEAU, Président*

par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes régissant la forme de la société (Qualité et identité) :

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

nom:

prénom:

adresse ou dénomination:

.....

adresse du siège:

.....

numéro unique d'identification- (Siren):

Signature

