RCS : CARCASSONNE
Code greffe : 1101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00125
Numéro SIREN : 402 073 969
Nom ou dénomination : SERIS

Ce dépôt a été enregistré le 14/12/2017 sous le numéro de dépôt 4188

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CARCASSONNE

34 RUE DE STRASBOURG
11890 CARCASSONNE CEDEX 9
Tél 04 68 11 27 30
www.infogreffe.fr

ALTI J
40 RUE DU JAPON
CS 94133
31030 TOULOUSE CEDEX 4

V/REF :
N/REF : 95 B 125 / 2017-B-4188

Le greffier du tribunal de commerce de Carcassonne certifie qu'il a reçu le 14/12/2017,

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

SERIS
Société par actions simplifiée
1 zone Industrielle de la Bouriette - chemin de Maquens
11000 Carcassonne

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-4188 le 14/12/2017
R.C.S. CARCASSONNE 402 073 969 (95 B 125)

Fait à CARCASSONNE le 14/12/2017,
LE GREFFIER

Simon MAUREL, Greffier associé

TRIBUNAL DE COMMERCE
CARCASSONNE

SAS SERIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 38 112,25 EUROS
SIEGE SOCIAL : 1, ZI DE LA BOURIETTE – CHEMIN DE MAQUENS
11000 CARCASSONNE

RCS CARCASSONNE 402 073 969

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

LE 16 A0UT 2017

***

- Affectation du résultat

- Pouvoirs

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associée unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

Résultat de l'exercice .....291.817 euros
Distribué en totalité, à titre de dividendes, à l'associée unique

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 41.923 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué dans les délais légaux, et sur le plan fiscal, la totalité des dividendes distribués n'est pas éligible à l'abattement de 40%.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243bis du Code Général des Impôts, nous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement	Total distribué
Clos le 31/12/2015	Néant	278 646	278 646
Clos le 31/12/2014	Néant	267 085	267 085
Clos le 31/12/2013	Néant	276 344	276 344

QUATRIEME DECISION : POUVOIRS

L'Associée unique confère tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal et notamment à la société ALTIJ, société d'avocats inscrite au Barreau de Toulouse, sise 40, rue du Japon à TOULOUSE (31400) à l'effet de réaliser toutes formalités de droit, toutes publications et tout dépôt, notamment, auprès du Greffe du Tribunal de Commerce de CARCASSONNE.

***

CERTIFIE CONFORME
Par Germain LACOSTE

Président

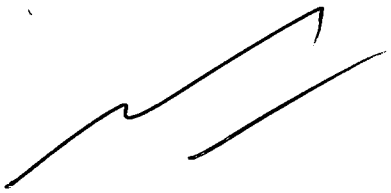
KPMG Entreprises
Aquitaine-Sud
Résidence Capidor
1-3 avenue du Président Pierre Angot
BP 77536
64075 Pau Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 59 02 59 02
Télécopie : +33 (0)5 59 02 58 69
Site internet : www.kpmg.fr

SERIS S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

CERTIFIÉ CONFORME



Exercice clos le 31 décembre 2016

SERIS S.A.S.

1, ZI de la Bouriette - Chemin de Maquens - 11000 Carcassonne

Ce rapport contient 12 pages

Référence : NC - 172

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG Entreprises
Aquitaine-Sud
Résidence Capidor
1-3 avenue du Président Pierre Angot
BP 77536
64075 Pau Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 59 02 59 02
Télécopie : +33 (0)5 59 02 58 69
Site internet : www.kpmg.fr

SERIS S.A.S.

Siège social : 1, ZI de la Bouriette - Chemin de Maquens - 11000 Carcassonne
Capital social : €.38 112

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associé unique,

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 Seris S.A.S., 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.

1 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.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

3 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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Pau, le 28 juillet 2017

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Nicolas Castagnet
Associé

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	0		0	0		
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	0		0	0		
	Autres immobilisations corporelles	89 562	64 610	24 952	37 436	12 484-	33.35-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	89 562	64 610	24 952	37 436	12 484-	33.35-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	117 043		117 043	118 598	1 555-	1.31-
	Autres créances	3 887		3 887	100 025	96 138-	96.11-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	569 603		569 603	124 281	445 322	358.32
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	690 534		690 534	342 904	347 630	101.38
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	780 096	64 610	715 486	380 340	335 146	88.12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

En Euros.

SAS SYGNATURES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 112)	38 112	38 112		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 811	3 811		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	291 817	278 646	13 171	4.73
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	333 741	320 570	13 171	4.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	320 784	4 140	316 645	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 316	29 318	6 002-	20.47-
	Dettes fiscales et sociales	37 196	25 864	11 332	43.81
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	449	449		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	381 745	59 771	321 975	538.68
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	715 486	380 340	335 146	88.12
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	381 745	59 771		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	507 541		507 541	507 917	376-	0.07-
Chiffre d'affaires NET	507 541		507 541	507 917	376-	0.07-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			2	7	5-	68.64-
Total des Produits d'exploitation (I)			507 543	507 924	381-	0.08-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			52 496	81 354	28 858-	35.47-
Impôts, taxes et versements assimilés			15 148	14 809	339	2.29
Salaires et traitements						
Charges sociales				344	344-	100.00-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 484	13 242	758-	5.72-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3	2	1	52.54
Total des Charges d'exploitation (II)			80 131	109 751	29 620-	26.99-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			427 412	398 173	29 239	7.34
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		706	706-	100.00-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		4 381	4 381-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		5 087	5 087-	100.00-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	170		170	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	170		170	
2. Résultat financier (V-VI)	170-	5 087	5 257-	103.34-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	427 242	403 260	23 982	5.95
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 999	2 999-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		2 999	2 999-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 999	2 999-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	135 425	127 613	7 812	6.12
Total des produits (I+III+V+VII)	507 543	516 010	8 467-	1.64-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	215 726	237 364	21 638-	9.12-
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	291 817	278 646	13 171	4.73

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 706

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 170

En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 715 486 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 507 451 Euros et dégageant un bénéfice de 291 817 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de commerce (art. L.123-12 et suivants et R.123-172 à R.123-208) et par le Plan Comptable Général (règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014) homologué par arrêté du 8 septembre 2014, et modifié par le règlement 2016-07 du 04 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société SERIS fait partie d'un groupe fiscalement intégré depuis le 01 janvier 2009.
La société tête de groupe est la société SAS FILASA.

Conformément à la convention d'intégration fiscale:
- Les filiales bénéficiaires comptabilisent l'impôt comme si elles étaient imposées distinctement,
- Les filiales déficitaires ne comptabilisent pas l'économie d'impôt transférée par la mère,
- La société mère enregistre l'impôt portant sur le résultat d'ensemble.

La société SERIS a réalisé un bénéfice fiscal de 427 242 Euros au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2016.
De ce fait, elle a comptabilisé une charge d'impôt de 135 425 Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	0		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	0		
Installations générales agencements aménagements divers	89 562		
TOTAL	89 562		
TOTAL GENERAL	89 562		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			0	0
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			0	0
Installations générales agencements aménagements divers			89 562	
TOTAL			89 562	0
TOTAL GENERAL			89 562	0

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	52 126	12 484		64 610
TOTAL	52 126	12 484		64 610
TOTAL GENERAL	52 126	12 484		64 610

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 484				
TOTAL	12 484				
TOTAL GENERAL	12 484				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	117 043	117 043	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 887	3 887	
TOTAL	120 931	120 931	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	23 316	23 316		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 935	36 935		
Autres impôts taxes et assimilés	261	261		
Groupe et associés	320 784	320 784		
Autres dettes	449	449		
TOTAL	381 745	381 745		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	15.2449	2 500			2 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 et 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 194
Dettes fiscales et sociales	261
Total	7 455

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Emprunts et dettes financières diverses	320 571		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 075		
Autres dettes	449		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	170	
Dont entreprises liées	170	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FILASA	SAS	45 103 830	236 boulevard de la Paix 64000 PAU

KPMG Entreprises
Aquitaine-Sud
Résidence Capidor
1-3 avenue du Président Pierre Angot
BP 77536
64075 Pau Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 59 02 59 02
Télécopie : +33 (0)5 59 02 58 69
Site internet : www.kpmg.fr

SERIS S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

SERIS S.A.S.

1, ZI de la Bouriette - Chemin de Maquens - 11000 Carcassonne

Ce rapport contient 12 pages

Référence : NC - 172

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG

KPMG Entreprises
Aquitaine-Sud
Résidence Capidor
1-3 avenue du Président Pierre Angot
BP 77536
64075 Pau Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 59 02 59 02
Télécopie : +33 (0)5 59 02 58 69
Site internet : www.kpmg.fr

SERIS S.A.S.

Siège social : 1, ZI de la Bouriette - Chemin de Maquens - 11000 Carcassonne
Capital social : €.38 112

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associé unique,

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 Seris S.A.S., 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.

1 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.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

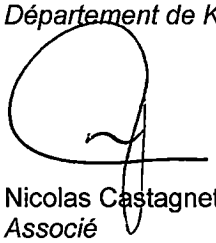
3 Vérifications et informations spécifiques

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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Pau, le 28 juillet 2017

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Nicolas Castagnet
Associé

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	0		0	0		
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	0		0	0		
	Autres immobilisations corporelles	89 562	64 610	24 952	37 436	12 484-	33.35-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	89 562	64 610	24 952	37 436	12 484-	33.35-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	117 043		117 043	118 598	1 555-	1.31-
	Autres créances	3 887		3 887	100 025	96 138-	96.11-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	569 603		569 603	124 281	445 322	358.32
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	690 534		690 534	342 904	347 630	101.38
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	780 096	64 610	715 486	380 340	335 146	88.12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

En Euros.

SAS SYGNATURES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 112)	38 112	38 112		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 811	3 811		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	291 817	278 646	13 171	4.73
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	333 741	320 570	13 171	4.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	320 784	4 140	316 645	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 316	29 318	6 002-	20.47-
	Dettes fiscales et sociales	37 196	25 864	11 332	43.81
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	449	449		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	381 745	59 771	321 975	538.68
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	715 486	380 340	335 146	88.12
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	381 745	59 771		

En Euros.

SAS SYGNATURES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	507 541		507 541	507 917	376-	0.07-
Chiffre d'affaires NET	507 541		507 541	507 917	376-	0.07-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			2	7	5-	68.64-
Total des Produits d'exploitation (I)			507 543	507 924	381-	0.08-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			52 496	81 354	28 858-	35.47-
Impôts, taxes et versements assimilés			15 148	14 809	339	2.29
Salaires et traitements						
Charges sociales				344	344-	100.00-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 484	13 242	758-	5.72-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3	2	1	52.54
Total des Charges d'exploitation (II)			80 131	109 751	29 620-	26.99-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			427 412	398 173	29 239	7.34
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		706	706-	100.00-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		4 381	4 381-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		5 087	5 087-	100.00-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	170		170	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	170		170	
2. Résultat financier (V-VI)	170-	5 087	5 257-	103.34-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	427 242	403 260	23 982	5.95
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 999	2 999-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		2 999	2 999-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 999	2 999-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	135 425	127 613	7 812	6.12
Total des produits (I+III+V+VII)	507 543	516 010	8 467-	1.64-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	215 726	237 364	21 638-	9.12-
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	291 817	278 646	13 171	4.73

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 706
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 170

En Euros.

SAS SYGNATURES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 715 486 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 507 451 Euros et dégageant un bénéfice de 291 817 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de commerce (art. L.123-12 et suivants et R.123-172 à R.123-208) et par le Plan Comptable Général (règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014) homologué par arrêté du 8 septembre 2014, et modifié par le règlement 2016-07 du 04 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société SERIS fait partie d'un groupe fiscalement intégré depuis le 01 janvier 2009.
La société tête de groupe est la société SAS FILASA.

Conformément à la convention d'intégration fiscale:
- Les filiales bénéficiaires comptabilisent l'impôt comme si elles étaient imposées distinctement,
- Les filiales déficitaires ne comptabilisent pas l'économie d'impôt transférée par la mère,
- La société mère enregistre l'impôt portant sur le résultat d'ensemble.

La société SERIS a réalisé un bénéfice fiscal de 427 242 Euros au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2016.
De ce fait, elle a comptabilisé une charge d'impôt de 135 425 Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	0		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	0		
Installations générales agencements aménagements divers	89 562		
TOTAL	89 562		
TOTAL GENERAL	89 562		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			0	0
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			0	0
Installations générales agencements aménagements divers			89 562	
TOTAL			89 562	0
TOTAL GENERAL			89 562	0

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	52 126	12 484		64 610
TOTAL	52 126	12 484		64 610
TOTAL GENERAL	52 126	12 484		64 610

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 484				
TOTAL	12 484				
TOTAL GENERAL	12 484				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	117 043	117 043	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 887	3 887	
TOTAL	120 931	120 931	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	23 316	23 316		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 935	36 935		
Autres impôts taxes et assimilés	261	261		
Groupe et associés	320 784	320 784		
Autres dettes	449	449		
TOTAL	381 745	381 745		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	15.2449	2 500			2 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 et 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 194
Dettes fiscales et sociales	261
Total	7 455

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Emprunts et dettes financières diverses	320 571		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 075		
Autres dettes	449		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	170	
Dont entreprises liées	170	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FILASA	SAS	45 103 830	236 boulevard de la Paix 64000 PAU