

République Française
Département de l'Hérault
COMMUNAUTÉ DE COMMUNES VALLÉE DE L'HÉRAULT

~~~~~  
**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE - Réunion du : lundi 26 septembre 2016**  
~~~~~

**SOCIÉTÉ PUBLIQUE LOCALE D'AMÉNAGEMENT (SPLA)"TERRITOIRE 34"
APPROBATION DU RAPPORT D'ACTIVITÉS 2015.**

Le Conseil communautaire de la Communauté de communes Vallée de l'Hérault s'est réuni ce jour, lundi 26 septembre 2016 à 18h00 à la Salle du Conseil communautaire, sous la présidence de M. Louis VILLARET, Président de la communauté de communes.

Etaient présents ou
représentés :

M. Philippe SALASC, M. Georges PIERRUGUES, M. Michel SAINTPIERRE, M. René GOMEZ, M. Gérard CABELLO, M. Claude CARCELLER, Mme Marie-Agnès VAILHE-SIBERTIN-BLANC, M. Louis VILLARET, Mme Martine BONNET, Mme Agnès CONSTANT, M. Jean-Pierre BERTOLINI, Madame Chantal COMBACAL, Madame Béatrice WILLOQUAUX, Monsieur Bernard SALLES, Mme Florence QUINONERO, Mme Nicole MORERE, M. Philippe MACHETEL, M. David CABLAT, Monsieur Marcel CHRISTOL, Madame Evelyne GELLY, Monsieur Guy-Charles AGUILAR, Madame Michèle LAGACHERIE, Madame Véronique NEIL, Mme Josette CUTANDA, Madame Isabelle ALIAGA, Madame Marie-Hélène SANCHEZ, Monsieur Olivier SERVEL, Madame Amélie MATEO, Monsieur Jean-François SOTO, Monsieur Jean-André AGOSTINI, Monsieur Patrick LAMBOLEZ, Madame Marie-Françoise NACHEZ, Monsieur Stéphane SIMON -M. Daniel JAUDON suppléant de M. Jacky GALABRUN, M. Sébastien LAINE suppléant de Monsieur Jean-Claude CROS

Procurations :

Madame Béatrice NEGRIER à M. René GOMEZ, Monsieur Jean-Luc DARMANIN à Mme Agnès CONSTANT, M. Bernard GOUZIN à M. Louis VILLARET, Monsieur Christophe GAUX à Monsieur Marcel CHRISTOL, Madame Edwige GENIEYS à Madame Marie-Hélène SANCHEZ, Madame Viviane RUIZ à Monsieur Olivier SERVEL

Excusés :

M. José MARTINEZ, Madame Lucie TENA

Absents :

M. Maurice DEJEAN, M. Daniel REQUIRAND, Monsieur Christian VILOING, Monsieur Alexis PESCHER, Monsieur Grégory BRO

Quorum : 25	Présents : 35	Votants : 41	Pour 41 Contre 0 Abstention 0
-------------	---------------	--------------	-------------------------------------

Agissant conformément aux dispositions des articles du Code général des collectivités territoriales et en particulier ses articles L 52 14-1 et suivants.

Agissant conformément aux dispositions de son règlement intérieur.

Vu le Code général des collectivités territoriales (CGCT) et en particulier ses articles L1531-1 et L1524-5 al 14 disposant que « Les organes délibérants des collectivités territoriales et de leurs groupements actionnaires se prononcent sur le rapport écrit qui leur est soumis au moins une fois par an par leurs représentants au conseil d'administration [...] » ;

Vu la délibération n°2008-34 du 18 février 2008 en vertu de laquelle le conseil communautaire a approuvé l'adhésion de la communauté de communes à la SPLA « Territoire 34 » ;

Vu la délibération du Conseil communautaire en date du 14 avril 2014 désignant Monsieur Jean-François SOTO en qualité de titulaire pour représenter la Communauté de communes Vallée de l'Hérault au sein de la SPLA « Territoire 34 » ;

Considérant que Territoire 34, en tant que société publique locale d'aménagement, doit communiquer son rapport d'activités à toutes ses collectivités et leurs établissements actionnaires ;

**Le Conseil communautaire de la Communauté de communes Vallée de l'Hérault,
APRES EN AVOIR DELIBERE,**

Le quorum étant atteint

DÉCIDE

à l'unanimité des suffrages exprimés,

- d'approuver le rapport d'activités 2015 de la SPLA "Territoire 34" ci-annexé.

Transmission au Représentant de l'Etat
N° 1350 le 27/09/16
Publication le 27/09/2016
Notification le
DÉLIBÉRATION CERTIFIÉE EXÉCUTOIRE
Gignac, le
Identifiant de l'acte : 034-243400694-20160926-lmc189244-DE-I-I
Le Président de la communauté de communes
Signé : Louis VILLARET

Le Président de la communauté de communes





RAPPORT D'ACTIVITE 2015

AUX COLLECTIVITES ACTIONNAIRES

Etabli par : Mr

Représentant (nom de la collectivité).....

au Conseil d'Administration de TERRITOIRE 34 (ou à l'Assemblée Spéciale
des Collectivités Actionnaires)

Conformément à l'article L 1524-5 du Code Général des Collectivités
territoriales, ce rapport est soumis à l'approbation de l'Assemblée
délibérante

▪ **RAPPORT DE L'ELU LOCAL, ADMINISTRATEUR DE LA SPLA A SA COLLECTIVITE**

L'article L 1524 – 5 du Code Général des Collectivités Territoriales (ancien article 8 de la loi du 7 juillet 1983) dispose en son alinéa 7 :

« Les organes délibérants des collectivités territoriales et de leurs groupements actionnaires se prononcent sur le rapport écrit qui leur est soumis, au moins une fois par an, par leurs représentants au conseil d'administration ou au conseil de surveillance et qui porte notamment sur les modifications des statuts qui ont pu être apportées à la Société Publique Locale d'Aménagement. Lorsque ce rapport est présenté à l'assemblée spéciale, celle-ci en assure la communication immédiate aux mêmes fins, aux organes délibérants des collectivités et groupements qui en sont membres »

Ce rapport a pour objet de donner une information sur l'activité et les résultats de la SPLA.

RAPPORT D'ACTIVITE 2015

SOMMAIRE

	page
PREAMBULE	4
LA SITUATION DE LA SOCIETE	5 - 6
Les Organes délibérants	
Les dirigeants	
Le personnel	
LE COMPTE DE RESULTAT DE LA SOCIETE	6
L'ACTIVITE OPERATIONNELLE DE LA SOCIETE	7 - 10
Détail des opérations par nature	
Analyse chiffrée de l'activité	
ANNEXES :	11 - 15
Résultat des 5 derniers exercices	
Actionnariat	
Composition du Conseil d'Administration	
Composition de l'Assemblée Spéciale des Communes Actionnaires	
Organigramme	

PREAMBULE

En application de la loi de Juillet 2006 instituant les Sociétés Publiques Locales d'Aménagement, le Conseil Général a créé, en 2008, la SPLA Territoire 34 pour lui confier prioritairement sans mise en concurrence et dans le cadre d'un « contrôle analogue à celui exercé sur ses propres services » les opérations d'aménagement qu'il décidera de lui confier.

En application de la loi de mai 2010, le Département a associé, en Novembre 2011, sept Intercommunalités à la conduite de la Société pour leur permettre de bénéficier de ces dispositions.

Ainsi, ces Collectivités peuvent s'appuyer sur la SPLA Territoire 34 pour mutualiser son expérience, ses compétences et ses moyens pour l'étude et la réalisation de leurs projets d'aménagement au sens du Code de l'Urbanisme, à savoir :

« les actions ou opérations d'aménagement qui ont pour objet de mettre en œuvre un projet urbain, une politique locale de l'habitat, d'organiser le maintien, l'extension ou l'accueil des activités économiques, de favoriser le développement des loisirs et du tourisme, de réaliser des équipements collectifs, de lutter contre l'insalubrité, de permettre le renouvellement urbain, de sauvegarder ou de mettre en valeur le patrimoine bâti ou non bâti et les espaces naturels »

Globalement en 2015, Territoire 34 est intervenu pour conduire 32 projets qui se caractérisent comme suit :

- ⇒ **12 projets de superstructure en cours de réalisation**
- ⇒ **14 projets d'aménagement en cours de réalisation**
- ⇒ **6 projets en cours d'études,**

représentant un montant d'investissement de 9.247 K€.

SITUATION DE LA SOCIETE

LES ORGANES DELIBERANTS

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

Au cours de l'année 2015, le Conseil d'Administration de la Société s'est réuni à trois reprises pour délibérer sur les points suivants:

⇒ le 23 février 2015

- Approbation du Procès-verbal du Conseil d'Administration du 16/12/2014
- Présentation et arrêté des comptes de l'exercice social s'étendant du 1er janvier 2014 au 31 décembre 2014
- Préparation de l'Assemblée Générale Ordinaire des Actionnaires
- Plafond découvert CDC – compte opérations
- Activité depuis le dernier Conseil d'Administration
- Questions diverses

⇒ le 16 juin 2015

- Approbation du Procès-verbal du Conseil d'Administration du 23 février 2015
- Prise de fonction des nouveaux représentants du Conseil Départemental,
- Election du Président de la société,
- Rémunération du Président,
- Mode d'organisation de la direction générale de la société,
- Nomination du Directeur Général et durée de son mandat,
- Pouvoirs du Directeur Général,
- Rémunération du Directeur Général,
- Représentation du Conseil Départemental au sein du comité d'évaluation des risques,
- Constitution de la commission des achats et jury,
- Questions diverses.

⇒ le 12 octobre 2015

- Approbation du Procès-verbal du Conseil d'Administration du 16 juin 2015
- Information sur le portefeuille d'affaires,
- Compte de résultat 2015 actualisé et perspectives 2016,
- Elaboration du projet d'entreprise : méthode et calendrier,
- Création d'une marque commerciale,
- Activité de la commission des marchés (depuis la séance du 16/06/2015),
- Questions diverses

L'ASSEMBLEE DES ACTIONNAIRES

L'Assemblée Générale de la Société s'est réunie 1 fois, le 10 mars 2015, afin de délibérer sur les comptes de l'exercice 2014.

LES DIRIGEANTS

Dans sa séance du 16 juin 2015, le Conseil d'Administration :

- A désigné Monsieur Pierre BOULDOIRE Président du Conseil d'Administration pour la durée de son mandat d'administrateur,
- a opté pour la dissociation des fonctions de Président et de Directeur Général.
- a nommé Mr Emilio CAMPOS en qualité de Directeur Général de territoire 34 et a défini ses pouvoirs, pour une durée expirant le 31 janvier 2019

LE PERSONNEL

Au 31/12/2015, l'effectif de la société se compose de 8,9 personnes (Equivalents Temps Plein), dont 0,5 personnel mis à disposition et 3,5 chefs de projets répartis selon l'organigramme joint en annexe.

LES COMPTES ANNUELS 2015

Avec des produits à hauteur de 1.131 K€, des charges qui s'élèvent à 1.078 K€ et un intéressement de 21K€, le résultat net de la société présente un bénéfice de 32 K€.

 TERRITOIRE 34	2014 Résultat	2015 Résultat
CHARGES		
CHARGES D'EXPLOITATION	1 291	1 006
FRAIS FINANCIERS	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	70	72
TOTAL CHARGES	1 361	1 078
<i>nb chefs de projets</i> 4,56 3,55		
PRODUITS		
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 259	1 053
PRODUITS FINANCIERS	16	8
PRODUITS EXCEPTIONNELS	22	70
TOTAL PRODUITS	1 298	1 131
RESULTAT		
RESULTAT D'EXPLOITATION	-32	47
intéressement	0	-21
RESULTAT FINANCIER	16	8
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-48	-2
RESULTAT NET avant IS	-64	32
IMPOT SUR LES SOCIETES	0	0
RESULTAT NET après IS	-64	32

L'ACTIVITE OPERATIONNELLE DE LA SOCIETE en 2015

Opérations conventionnées pour le compte du Conseil Départemental et des Collectivités locales (conventions libres)

Les nouvelles opérations confiées en 2015 sont repérées en rouge

Les opérations en cours sont repérées en bleu

Les opérations achevées ou en cours d'achèvement sont repérées en vert

Les opérations soldées sont repérées en noir

Aménagement

Pour le compte du Conseil Général de l'Hérault

Puisserguier – Clémentine / Barbecane - concession
Eco parc Départemental de Bel-Air - commercialisation
ZAC de PierresVives – concession
Ecoparc Départemental de Fabrègues – concession
Réaménagement Avenue de Blayac

Pour le compte de la CC Vallée de l'Hérault

Concession Ecoparc de St-André de Sangonis

Superstructures

Maison de la solidarité P. Riquet à Béziers – réalisation
Equipement sous-sol Pierres Vives – réalisation
Halle de sport de Lodève – Réalisation
Caserne de pompiers de Sète
Collège de Roujan
Collège Lo Trintanel à Gignac – Réalisation
Collège J. Moulin à Sète – Réalisation
Collège J. Ferry à Cazouls les Béziers
Maison de la solidarité P. Riquet à Béziers – études OP
Caserne de pompiers de Lunel
Centre d'exploitation d'Olonzac – études OP
Conciergerie Saint -Aunès
Equipement sous-sol Pierres Vives – études
Domaine de Bayssan restructuration remise – études OP
Parking silo – hôtel du Département de Béziers - réalisation
Maison départementale des sports - mandat
Locaux de stockage - mandat
Locaux administratifs à Sète
UPC de Puisserguier
Salle de spectacle Jean-Claude Carrière

Etudes

Pour le compte du Conseil Départemental de l'Hérault

Ecoparc du Lunéolois – Dossier de Création
Mandat îlot Vidal à Lodève

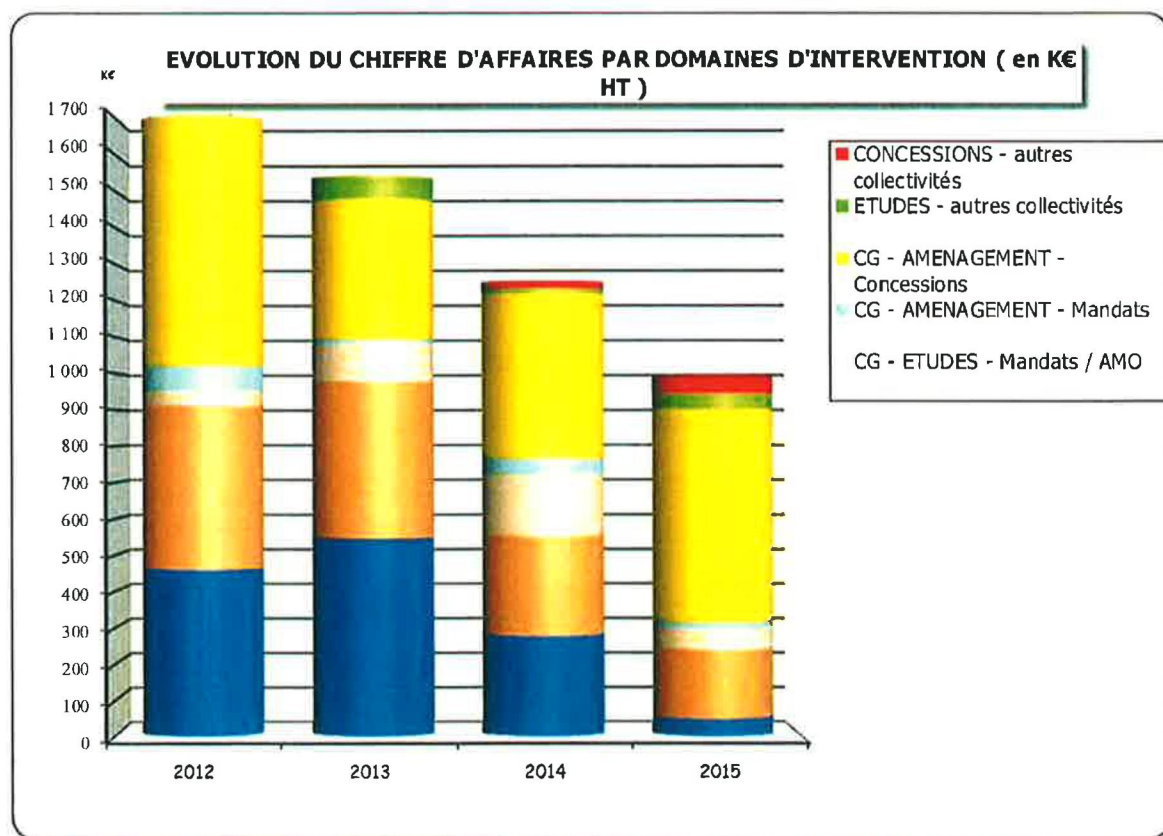
Ecoparc de St-André de Sangonis
Extension de l'ecoparc St-Aunès
Ecoparc Départemental de Bel-Air
Ecoparc Départemental du Lunéolois - EP

Ecoparc Départemental du Lunéolois
Etudes complémentaires secteur du Cros – St Mathieu de Tréviers

ANALYSE CHIFFREE DE L'ACTIVITE

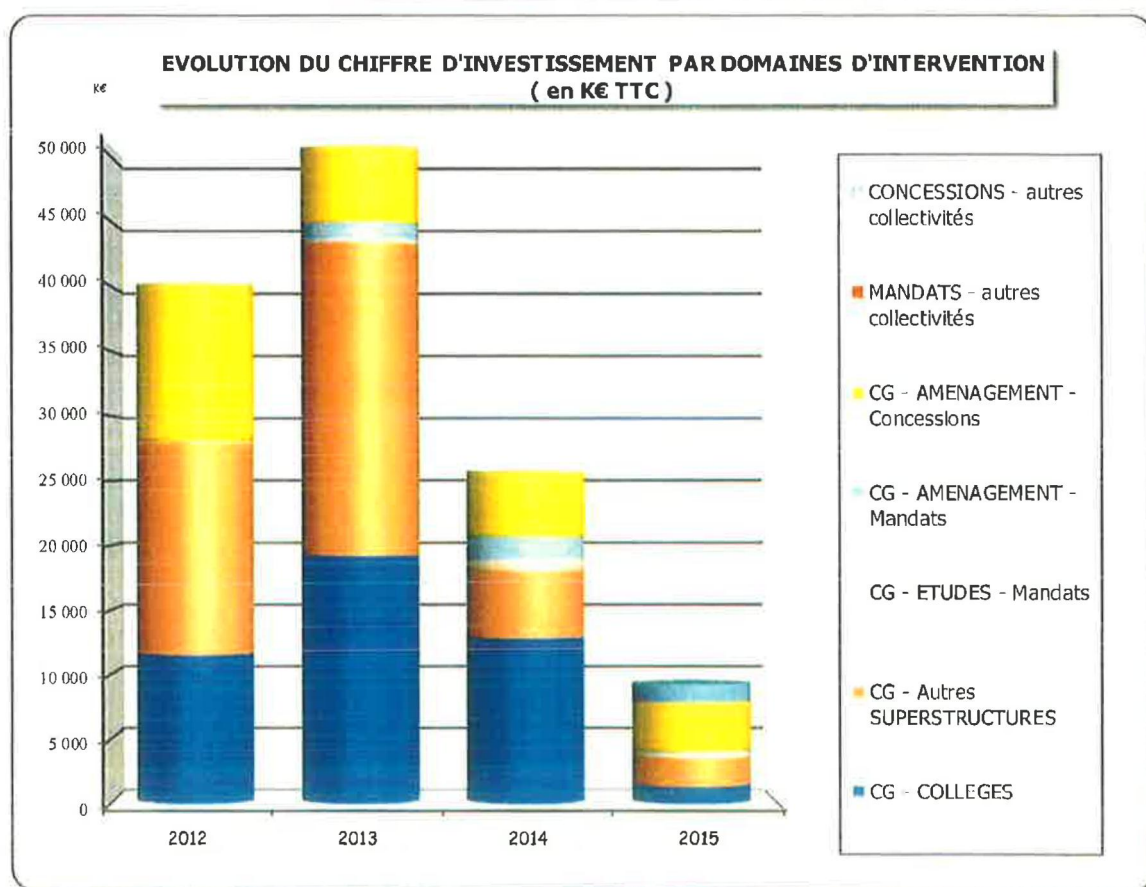
Evolution et composition du chiffre d'affaires par domaine d'intervention (K€ HT)

DOMAINES D'INTERVENTION	2012		2013		2014		2015	
CG - COLLEGES	461,6	27%	547,5	35%	278,4	22%	50,5	5%
CG - Autres SUPERSTRUCTURES	449,7	26%	430,3	28%	274,7	22%	188,9	18%
CG - ETUDES - Mandats / AMO	40,4	2%	104,3	7%	169,4	13%	60,0	6%
CG - AMENAGEMENT - Mandats	72,6	4%	13,9	1%	46,2	4%	18,1	2%
CG - AMENAGEMENT - Concessions	677,3	40%	379,8	24%	450,2	36%	583,3	55%
ETUDES - autres collectivités	0,0	0%	65,0	4%	13,3	1%	45,2	4%
CONCESSIONS - autres collectivités	0	0%	0	0%	20	2%	46	4%
Produits divers		0%	13	1%	7	1%	61	6%
TOTAL	1 702	100%	1 554	100%	1 259	100%	1 053	100%



Evolution et composition du chiffre d'investissement par domaine d'intervention (K€ TTC)

DOMAINES D'INTERVENTION	2012		2013		2014		2015	
CG - COLLEGES	11 590	29%	19 260	38%	12 873	50%	1 399	15%
CG - Autres SUPERSTRUCTURES	16 390	41%	24 100	47%	5 266	20%	2 250	24%
CG - ETUDES - Mandats	137	0%	221	0%	730	3%	221	2%
CG - AMENAGEMENT - Mandats	87	0%	1 410	3%	1 956	8%	348	4%
CG - AMENAGEMENT - Concessions	12 004	30%	5 710	11%	4 942	19%	3 662	40%
MANDATS - autres collectivités		0%	56	0%	34	0%	17	0%
CONCESSIONS - autres collectivités		0%		0%	37	0%	1 350	5%
TOTAL	40 207	100%	50 757	100%	25 838	100%	9 247	91%



ANNEXES

Les résultats des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000
Nombre d'actions ordinaires	710	710	710	710	710
Nombre maximum d'actions à céder					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 153 734	4 629 249	6 342 594	4 475 966	2 746 000
Résultat avant impôt, participation, dot.	-10 230	1 282	145 864	354 157	193 793
Amortissements et provisions					
Impôts sur les bénéfices			28 530	87 887	21 906
Participation des salariés	21 032		54 299	87 742	28 303
Dot amortissements et provisions	-62 804	64 845	11 202	49 208	27 518
Résultat net	31 542	-63 564	51 834	129 320	116 065
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.	-44	2	89	251	202
Amortissements et provisions					
Résultat après impôt, participation, dot.	44	-90	73	182	163
Amortissements et provisions					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	9	11	12	12	6
Masse salariale	384 018	465 815	478 430	460 343	271 953
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	176 763	212 624	216 510	221 207	124 597



Le Conseil d'Administration au 31/12/2015

Département de l'Hérault

Pierre BOULDOIRE

Président de Territoire 34

1^{ER} Vice-Président du Conseil Départemental

Louis VILLARET	Conseil Départemental
Marie-Thérèse BRUGUIERE	Conseil Départemental
Claude BARRAL	Conseil Départemental
Julie GARCIN-SAUDO	Conseil Départemental
Michael DELAFOSSE	Conseil Départemental
Marie PASSIEUX	Conseil Départemental
Renaud CALVAT	Conseil Départemental
Jacques RIGAUD	Conseil Départemental
Vincent GAUDY	Conseil Départemental
Antoine de RINALDO	Communauté d'Agglomération du Bassin de Thau
Sébastien FREY	Communauté d'Agglomération Hérault Méditerranée
Daniel VIALA	Communauté de Communes du Clermontais
Serge PESCE	Communauté de Communes La Domitienne
Alain BARBE	Communauté de Communes du Grand Pic St Loup
Jean-Luc BERGEON	Communauté de Communes du Pays de Lunel
Jean-François SOTO	Communauté de Communes de la Vallée de l'Hérault

Assemblée spéciale des collectivités actionnaires - représentant

Pierre SERVIER	Président de la Cté de Communes des Cévennes Gangeoises et Suménoises
----------------	--

Assemblée spéciale des collectivités actionnaires

Josian CABROL	Communauté de Communes du Saint Ponais
Pierre POLARD	Communauté de Communes du Saint Chinianais
Pierre SERVIER	Communauté de Communes des Cévennes Gangeoises et Suménoises

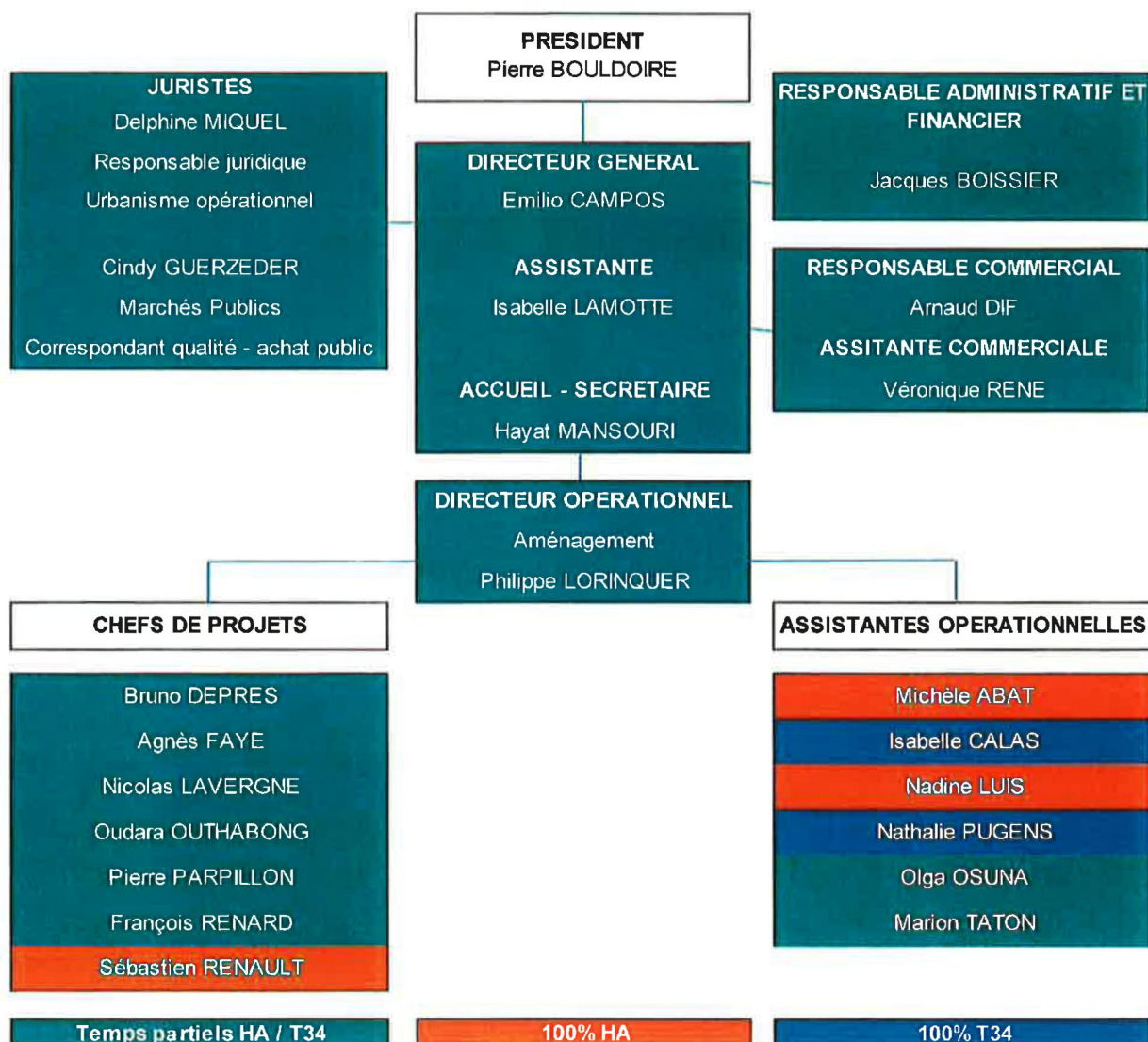
Directeur Général

Emilio CAMPOS

L'Actionnariat – capital au 31/12/2015

	CAPITAL €	% DU CAPITAL	NBRE DE PARTS
DEPARTEMENT DE L'HERAULT	416 000	58,59%	416
AUTRES COLLECTIVITES	294 000	41,41%	294
Cté de Communes du Clermontais	42 000	5,92 %	42
Cté de Communes La Domitienne	42 000	5,92 %	42
Cté de Communes du Pays de Lunel	42 000	5,92 %	42
Cté de Communes Vallée de l'Hérault	42 000	5,92 %	42
Cté d'Agglomération Bassin de Thau	40 000	5,63 %	40
Cté d'Agglomération Hérault Méditerranée	40 000	5,63 %	40
Cté de Communes Grand Pic St Loup	40 000	5,63 %	40
 Cté de Communes du Saint Chinianais	 2 000	 0,28 %	 2
Cté de Communes du Pays du St Ponais	2 000	0,28 %	2
Cté de Communes des Cévennes	2 000	0,28 %	2
Gangeoises et Suménoises			
 Total	 710 000	 100%	 710

L'organigramme au 31/12/2015





CAMOIN-PEREZ ASSOCIES

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE 2015

TERRITOIRE 34

**Société Publique Locale d'Aménagement
au capital de 710 000 €**

**Hôtel du Département
1000 rue d'ALCO
34087 MONTPELLIER**

RCS Montpellier : 504 714 395

Commissariat aux Comptes - Expertise Comptable

Mesdames, Messieurs,

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 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SPLA TERRITOIRE 34 tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

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

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 oeuvre 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.

2.- JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- L'annexe à vos comptes annuels expose les règles et méthodes comptables suivies par votre société pour la valorisation des stocks en cours, des comptes de régularisation actifs et passifs et des comptes de provisions pour charges liés aux opérations de concession d'aménagement.

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables décrites et de leur correcte application ainsi que les informations contenues dans le tableau des concessions présenté dans l'annexe.

- Votre société constitue des provisions pour couvrir les indemnités de départ à la retraite ; nos travaux ont consisté à examiner les données utilisées, à apprécier les hypothèses retenues, à revoir par sondage les calculs effectués.

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 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Lattes le 29 avril 2016

Le Commissaire aux Comptes
CAMOIN-PEREZ ASSOCIES

Alain CAMOIN





ETATS FINANCIERS AU 31/12/2015

TERRITOIRE 34

Immeuble BUROTEC - 202, avenue du professeur Viala - 34098 MONTPELLIER CEDEX 5

SIEGE SOCIAL : Hôtel du Département - 34087 MONTPELLIER

S.P.L.A. au Capital de 710 000 € - RCS MONTPELLIER B 504 714 395

AMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'EGLISE
34090 LATTES
RCS MONTPELLIER B 442473

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif	1
Bilan passif	2

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4

ANNEXE

5

Informations sur Bilan et Compte de résultat

6

Etat de l'actif immobilisé	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions et dépréciations	9
Etat des échéances, des créances et des dettes	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	13
Composition du capital social	14
Résultats des cinq derniers exercices	15
Effectif moyen	16
Bilan et Compte de Résultat par activités	17

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'EDLISE
ZA PUECH RADIER
34970 LATTES
RCS MONTPELLIER B 444247381

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/12/2015	31/12/2014
Capital souscrit non appelé	105 000		105 000	105 000
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 750	3 750		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	9 153	9 153		
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	12 903	12 903		
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	19 509 010		19 509 010	17 797 465
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	331 607		331 607	264 394
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	855 807		855 807	80 535
Autres créances	275 517		275 517	2 677 920
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	4 516 498		4 516 498	3 388 606
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	831		831	2 794
ACTIF CIRCULANT	25 489 270		25 489 270	24 211 715
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25 607 173	12 903	25 594 270	24 316 715

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 26 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 096 444747381

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Capital social ou individuel (dont versé : 605 000)	710 000	710 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	9 058	9 058
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	90 364	153 927
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	31 542	(63 564)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	840 963	809 422
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	100 724	163 527
PROVISIONS	100 724	163 527
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 059 718	2 018 316
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	11 100 000	11 100 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		26 000
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	263 701	442 682
Dettes fiscales et sociales	127 960	150 446
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 760 522	2 406 643
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	8 340 681	7 199 679
DETTES	24 652 583	23 343 766
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 594 270	24 316 715

Résultat de l'exercice en centimes

31 541,82

Total du bilan en centimes

25 594 269,93

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 28 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/12/2015	31/12/2014
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	4 730 144		4 730 144	3 847 263
Production vendue de services	423 590		423 590	781 986
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 153 734		5 153 734	4 629 249
Production stockée			565 786	424 819
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			629 529	476 947
Autres produits			0	504
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 349 050	5 531 519
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			5 295 931	4 272 082
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			410 294	571 252
Impôts, taxes et versements assimilés			77 567	40 325
Salaires et traitements			384 018	465 815
Charges sociales			176 763	212 624
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			7 196	1 149
Autres charges			2	60
CHARGES D'EXPLOITATION			6 301 770	5 563 306
RESULTAT D'EXPLOITATION			47 281	(31 788)
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3 448	9 353
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			29 789	26 327
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			33 237	35 680
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			25 630	19 506
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			25 630	19 506
RESULTAT FINANCIER			7 607	16 174
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			54 888	(15 614)

CAMOTIN - PEREZ ASSOCIES
28 RUE MONTELS L'EGLISE
34070 LAITTES
RCS MONTPELLIER B 444247381

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		22 050
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	70 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	70 000	22 050
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	72 314	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		70 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	72 314	70 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(2 314)	(47 950)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	21 032	
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	6 452 287	5 589 249
TOTAL DES CHARGES	6 420 745	5 652 813
BENEFICE OU PERTE	31 542	(63 564)

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 28 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

ANNEXE

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'EGLISE
ZA PUECH RADIER
34970 LATTES
RCS MONTPELLIER B 444247381

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2015, dont le total est de 25 594 270 euros et au compte de résultat, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat bénéficiaire après impôt de 31 541.82 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2015.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du Règlement ANC 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

La méthode retenue pour l'évaluation et la comptabilisation des opérations portant sur les instruments financiers est la méthode « premier entré et premier sorti ».

L'avis du Comité National de la Comptabilité du 18 mars 1999 pour les opérations de concession d'aménagement. L'ensemble des recommandations énoncées par les guides comptables édités par la fédération des BPL (guides comptables professionnels des SBML activités immobilières et actions, et opérations d'aménagement) ont également été respectés.

2. PRINCIPALES METHODES UTILISEES

a. Immobilisations incorporelles :

La majorité des logiciels de bureautique est amortie sur un an en linéaire.

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L EGLISE
34970 LA PUECH RADIER
RCS MONTPELLIER B 444247381

b. Immobilisations corporelles

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

Les méthodes d'amortissement sont les suivantes :

<i>Composant/actif</i>	<i>Durée d'amortissement</i>	<i>Mode</i>
Brevets, concessions, logiciels	1 an	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	5 ans	Dégressif
Mobilier	8 ans	Linéaire

c. Concessions d'aménagement

- Principes appliqués pour les en-cours de concessions d'aménagement.

Les règles d'évaluation des valeurs d'exploitation appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable général. Il existe une exception à ce principe général sur les en cours de concessions d'aménagement qui font l'objet de l'analyse ci-dessous.

Le montant figurant au bilan sous la rubrique en-cours de concessions d'aménagement résulte de la différence entre le cumul des dépenses HT (frais financiers et frais exceptionnels compris) et le montant des coûts de revient des éléments cédés, estimés en fin d'exercice, de manière globale, par application au coût de revient prévu par le compte rendu financier de la fraction établie comme suit :

Au numérateur → le montant des produits réalisés depuis le début de l'opération hors participations reçues ou à recevoir de la collectivité territoriale concédante,

Au dénominateur → le montant global des produits prévus par le compte rendu financier hors participations reçues ou à recevoir de la collectivité territoriale concédante.

La comptabilité traduit les concessions d'aménagement sous les rubriques du bilan suivantes :

- stocks / en cours de production de biens : pour le montant des coûts engagés au cours de l'exercice diminué de celui estimé des éléments cédés,
- comptes de régularisation actif ou passif : pour la neutralisation du résultat intermédiaire provisoire d'une opération d'aménagement concédée aux risques et profits du concédant,
- compte de provisions pour risques et charges :
 - pour le montant des charges non encore comptabilisées mais courues à la fin de l'exercice,
 - pour le montant des risques de pertes à terminaison sur les opérations concédées aux risques du concessionnaire,
 - pour le montant des coûts de liquidation des opérations achevées.

Dans l'hypothèse où le montant du coût de revient des éléments cédés est supérieur au cumul des charges comptabilisées, il sera constitué une provision pour charges, égale au montant de l'écart constaté. En conséquence, la valeur du stock relatif à l'opération concernée, inscrite dans les comptes annuels sera nulle.

Les tableaux présentés ci-dessous reprennent l'ensemble des informations relatives aux en cours des concessions d'aménagement :

TABLEAU DES CONCESSIONS D'AMENAGEMENT

N° OPE	NOM DE LA CONCESSION	NOM DU CONCEDEANT	DATE DE SIGNATURE	DATE EXPIRATION	PRISE EN CHARGE PAR CONCEDEANT	RESULTAT PREVISIONNEL	PARTICIPATION TOTALE CONCEDEANT	PARTICIPATION COMPTABILISEE AU 31 DECEMBRE
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
10001	ZAC DU COLLEGE DE FABREGUES	Conseil Général	déc-08	déc-19	100% (a)	-1 835	1 835	1 835
10002	ZAC PIERRES VIVES	Conseil Général	oct-08	oct-21	100% (a)	-8 202	8 202	8 202
10003	ZAC CLEMENTINE - BARBECANNE	Conseil Général	déc-13	déc-19	100%	-100	100	0
10004	ZAC LA GUARRIGUE	Communauté des communes de la vallée de l'Hérault	nov-14	nov-24	100% (a)	-2 642	2 642	1 581

Montants en milliers d'€

Notes concernant les colonnes :

- (1) Nom de la collectivité contractante
- (2) Date signature de la convention par la sem et le concédant
- (3) Date d'expiration de la convention
- (4) Répartition conventionnelle du résultat de l'opération (concédant, concessionnaire, risques partagés)
- (5) Résultat de l'opération selon le CRACL servant de base à l'arrêté des comptes annuels
- (6) Montant de la participation totale HT du concédant selon CRACL
- (7) Montant de la participation HT comptabilisée au 31/12
- (a) risque 100% concédant dans la limite de la participation approuvée, au-delà risque aménageur.

CAMOU - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'ÉGLISE
34970 LATTES
RCS MONTPELLIER B 444247381

TABLEAU DES CONCESSIONS D'AMENAGEMENT

CUMUL CHARGES	CUMUL PRODUITS	STOCKS AU 31 DECEMBRE	PROVISION POUR CHARGES	NEUTRALISATION INTERMEDIAIRE	RESULTAT	PARTICIPATION RESTANT A PERCEVOIR
				PARTICIPATION A RECEVOIR EN FIN D'EXERCICE	PARTICIPATION PERCUE D'AV. EN FIN D'EX.	
(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
13 090	5 129	7 268	0	0	1132	0
20 400	7 082	10 743	0	0	5627	0
129	0	129	0	0	0	100
1 378	0	1 378	0	0	1581	1 061
TOTAUX		19 509	0	0	8 341	
<i>Rubrique concernée dans le bilan</i>	<i>En-cours de biens</i>	<i>Provision pour charges</i>	<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>Produits constatés d'avance</i>		

Montants en milliers d'€

Notes concernant les colonnes :

- (8) Montant du cumul des charges comptabilisées au 31/12 (y compris les charges provisionnelles provisionnées)
- (9) Montant du cumul des produits hors participations du concédant comptabilisés au 31/12
- (10) Montant du stocks de concessions d'aménagement en cours au 31/12 (cumul des charges diminués du coût de revient des lots vendus)
- (11) Montant de la provision pour charges comptabilisée dans le cas où les charges sont inférieures au coût de revient des lots vendus
- (12) Montant de la participation à percevoir à la clôture déterminée en fonction du degré d'avancement
- (13) Montant de la participation perçue d'avance à la clôture déterminée en fonction du degré d'avancement
- (14) Montant de la participation totale attendue (col 6) déduction faite de la participation déjà comptabilisée (col. 7)

• *Transfert de charges vers les opérations*

La société impute une quote-part de ses frais généraux sur les opérations de concessions d'aménagement selon les modalités définies par les conventions (rémunération forfaitaire, proportionnelle, ...).

Par l'intermédiaire d'un compte de transfert de charges, il a été imputé, au titre de l'année 2015, 629 529,47 € pour l'ensemble des concessions d'aménagement.

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 28 RUE MONTELS L'ÉGLISE
 34070 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Le tableau synthétisant les différentes provisions et les différents mouvements intervenus en 2015 est présenté en page 9. Sans reprendre la totalité des provisions, les précisions suivantes peuvent être apportées :

a. Provisions pour charges prévisionnelles

Des provisions pour charges prévisionnelles sont enregistrées, conformément aux principes régissant les concessions d'aménagement (cf. § 2 c), leur montant ressortant à 0 € à fin 2015.

b. Provision pour licenciement

Compte tenu des difficultés rencontrées par la société, il a été décidé de procéder à un licenciement économique.

La provision inscrite en 2014 pour 70 k€ a été reprise en exceptionnel sur 2015. Les charges correspondantes ayant également été comptabilisées en résultat exceptionnel. L'impact sur le résultat de l'exercice est - 2 k€.

c. Engagement de retraite

La convention collective et l'accord d'entreprise dont dépend la société prévoient des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de l'entreprise au titre des indemnités de départ est égal au produit des facteurs suivants :

Indemnité départ	x	Probabilité présence dans l'entreprise	x	Probabilité de survie	x	Progression de salaire	x	Actualisation	x	Prise en compte des charges sociales
---------------------	---	---	---	--------------------------	---	---------------------------	---	---------------	---	--

La société a retenu une méthode dite rétrospective, qui ne tient compte que du passé, c'est-à-dire de la situation du salarié à la date d'évaluation.

A fin 2015, l'engagement de retraite conduit à une provision pour retraite de 92 k€.

d) Provision pour clôture d'opérations

Conformément au guide comptable des SEM d'aménagement de juillet 1999, il est constitué, une provision en vue de couvrir les frais de clôture des opérations d'aménagement confiées à Territoire 34. Au titre de 2015, la provision s'élève à 8 k€.

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'ÉGLISE
34970 LATTES
RCS MONTPELLIER B 444247381

e) Augmentation du capital social :

L'assemblée Générale extraordinaire du 26/05/2011, a décidé d'augmenter et d'ouvrir le capital social de Territoire 34 par émission d'actions nouvelles.

L'assemblée Générale extraordinaire, après avoir entendu le rapport du conseil d'administration a décidé d'augmenter le capital de 210 000 euros pour le porter de 500 000 euros à 710 000 euros par l'émission, au pair, de 210 actions nouvelles de 1000 euros chacune, à libérer pour moitié à la souscription, le solde en une ou plusieurs fois, dans le délai de 5 ans.

Au 31/12/2015, il reste 105 000 € à appeler.

Au terme de cette opération, le capital social est porté à 710 000 euros divisé en 710 actions de 1 000 euros chacune.

f) Information concernant les parties liées :

Les transactions avec les parties liées listées dans ce tableau ci-après :

Parties liées	Nature de la relation avec la partie liée	Montant des transactions conclues avec la partie liée			Autres informations
		Impact au bilan solde au 31/12/2015	Impact au compte de résultat (Charges)	Impact au compte de résultat (produits)	
Hérault Aménagement	Convention de mise à disposition de moyens	78 291,74 €	138 565,23 €		

g) Crédit d'impôt – CICE

Un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) a été comptabilisé dans les comptes 2015 pour un montant de 9 933 Euros.

Le montant du CICE est calculé sur l'ensemble des rémunérations versées aux salariés au cours de l'année 2015 qui n'excèdent pas 2,5 fois le SMIC multiplié par un taux de 6 % pour l'année 2015. Ce crédit d'impôt a été enregistré en diminution des comptes de personnel conformément aux recommandations de l'Autorité Nationale de la Comptabilité.

En 2015, le CICE a permis de maintenir la compétitivité de l'entreprise. Grâce à ce dernier, des actions commerciales ont été développées (plaquettes commerciales, améliorations de la qualité des réponses aux appels d'offres) tout en maintenant un niveau de formation important supérieur à l'obligation légale.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'EGLISE
ZA PUECH RADIER
34970 LATTES
RCS MONTPELLIER B 444247301

SEMAPHORES	TERRITOIRE 34 Etats financiers au 31 décembre 2015	Page 7
-------------------	--	--------

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	3 750		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport	9 153		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 153		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	12 903		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			3 750	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			9 153	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			9 153	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			12 903	

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 28 RUE MONTELS L'EBLISE
 34070 PUECH LABATIE
 RCS MONTPELLIER B 444247907

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Débit d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 750			3 750
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencements, aménagements				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 153			9 153
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 153			9 153
TOTAL GENERAL	12 903			12 903

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

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

CAMOIN - PEREZ ASSOCIATES
 26 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 DES MONTPELLIER

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	87 624	4 670		92 295
	75 903	2 526	70 000	8 429
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	163 527	7 196	70 000	100 724
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	163 527	7 196	70 000	100 724
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		7 196	70 000	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 28 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

CREANCES ET DETTES

<i>ÉTAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	855 807	855 807	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	900	900	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	14 591	14 591	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	193 952	193 952	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	961	961	
Etat, autres collectivités : créances diverses	23 937	23 937	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	41 176	41 176	
Charges constatées d'avance	831	831	
TOTAL GENERAL	1 132 155	1 132 155	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ÉTAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 059 718	1 059 718		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	11 100 000		11 100 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	263 701	263 701		
Personnel et comptes rattachés	66 595	66 595		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 963	55 963		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	5 403	5 403		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 760 522	3 760 522		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 340 681	8 340 681		
TOTAL GENERAL	24 652 583	13 552 583	11 100 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 26 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34870 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2015

PRODUITS A RECEVOIR	47 297,11
AUTRES CREANCES	47 288,03
438700 ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS A REC	14 591,28
448700 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	23 937,00
468710 PRODUITS A RECEVOIR - DIVERS	8 759,75
BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS	9,08
518770 PRODUITS FINANCIERS IMPUTES A RECEV	9,08
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	47 297,11

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 28 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2015

CHARGES A PAYER	142 444,21
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH	45 123,65
4081001 FOURNISSEURS d'EXPLOITATION - FACTU	2 381,18
4081003 FOURNISSEURS d'EXPLOITATION - FACTU	42 742,47
DETTES FISCALES ET SOCIALES	87 545,48
428200 PERSONNEL - DETTES PROVISIONS pour	44 329,39
428400 PERSONNEL - DETTES PROVISIONNBES po	21 031,87
438600 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES à PAYE	22 184,22
AUTRES DETTES	9 766,00
4686201 REMUNERATION à PAYER	8 599,68
4686203 REMUNERATION à PAYER	1 166,32
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	9,08
5186603 FRAIS FINANCIERS IMPUTES A PAYER	9,08
TOTAL DES CHARGES A PAYER	142 444,21

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'EGLISE
ZA PUECH RADIER
34970 LATTES
RCS MONTPELLIER B 444247381

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	31/12/2015
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	830,90
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	830,90
486000 CHARGES CONSTATEES d'AVANCE	680,90
481880 AUTRES CHARGES A ETALER	150,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(8 340 681,47)
	(8 340 681,47)
482700 NEUTRALISATION MALI PROVISOIRE CONC	(8 340 681,47)
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(8 339 850,57)

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 26 RUE MONTELS L EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

SEMAPHORES	TERRITOIRE 34 Etats financiers au 31 décembre 2015	Page 14
-------------------	--	---------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégorie de titres	Nombre de titres			valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	710			1 000,00 €

	capital	%	Nbre de parts
DEPARTEMENT DE L'HERAULT	416 000 €	58,59%	416
AUTRES COLLECTIVITES	294 000 €	41,41%	294
Cité de Communes Vallée de l'Hérault	42 000 €	5,92%	42
Cité de Communes la Domitienne	42 000 €	5,92%	42
Cité de Communes du Clermontais	42 000 €	5,92%	42
Cité de Communes du Pays de Lunel	42 000 €	5,92%	42
Cité de Communes du Grand Pio Saint Loup	40 000 €	5,63%	40
Cité d'Agglomération Hérault Méditerranée	40 000 €	5,63%	40
Cité d'Agglomération du bassin de Thau	40 000 €	5,63%	40
Cité de Communes des Cévennes gangeoises et Summènoises	2 000 €	0,28%	2
Cité de Communes du Saint Ponais	2 000 €	0,28%	2
Cité de Communes du Saint Chinianais	2 000 €	0,28%	2
TOTAL	710 000 €	100,00%	710

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'EGLISE
ZA PUECH RADIER
34970 LATTES
RCS MONTPELLIER B 444247381

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)	31/12/2015 12	31/12/2014 12	31/12/2013 12	31/12/2012 12	31/12/2011 12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000
Nombre d'actions - ordinaires	710	710	710	710	710
Nombre maximum d'actions à créer					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 153 734	4 629 249	6 342 594	4 475 966	2 746 000
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	(10 230)	1 282	145 864	354 157	193 793
Impôts sur les bénéfices			28 530	87 887	21 906
Participation des salariés	21 032		54 299	87 742	28 303
Dot. Amortissements et provisions	(62 804)	64 845	11 202	49 208	27 518
Résultat net	31 542	(63 564)	51 834	129 320	116 065
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	(44)	2	89	251	202
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	44	(90)	73	182	163
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	9	11	12	12	6
Masse salariale	384 018	465 815	478 430	460 343	271 953
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	176 763	212 624	216 510	221 207	124 597

CAMDIN - PEREZ ASSOCIES
 20 RUE MONTELS L' EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER 8 444247381

SEMAPHORES	TERRITOIRE 34 Etats financiers au 31 décembre 2015	Page 16
-------------------	--	---------

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
CADRES	8	1
AGENT DE MAITRISE, TECHNICIENS		
EMPLOYES	1	
OUVRIERS		
TOTAL	9	1

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 26 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT PAR ACTIVITE

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
26 RUE MONTELS L'EGLISE
34070 LATTES
RCS MONTPELLIER B 444247381

BILAN CUMULE PAR ACTIVITE

ACTIF

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONVENTIONS D'AMENAGEMENT	TOTAL NET
Capital Souscrit Non Appele	105			105
Frais d'établissement				
Frais de Recherche & développement				
Concessions, Brevets, Droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & Acomptes				
Participations par Mise en Equivalence				
Autres participations				
Créances Rattachées à des participations				
Autres Titres immobilisés				
Prêts				
Autres Immobilisations Financières				
ACTIF IMMOBILISE				
Stocks de Matières Premières				
Stocks d'en-cours de production de biens			19 509	19 509
Stocks en-cours production de services				
Stocks de produits intermédiaires, finis				
Stocks de Marchandises				
Avances, acomptes versés s/connuandes		268	64	332
Créances clients & comptes rattachés	14		842	856
Autres créances	94	9	173	276
Capital souscrit, appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 516			4 516
Charges constatées d'avance	1			1
ACTIF CIRCULANT	4 625	277	20 587	25 489
Charges à répartir s/plrs exercices				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 730	277	20 587	25 594
Comptes de liaison	105	3 578		3 683
TOTAL AVEC COMPTES DE LIAISON	4 835	3 855	20 587	29 277

Montants en milliers d'euros

CAMDIN - PÉREZ ASSOCIÉS
 26 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

BILAN CUMULE PAR ACTIVITE

PASSIF

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONVENTIONS D'AMENAGEMENT	TOTAL NET
Capital social	710			710
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecart de réévaluation	9			9
Réserve légale				
Réserves statutaires & contractuelles				
Réserves réglementées	90			90
Autres réserves				
Report à nouveau	32			32
RESULTAT DE L'EXERCICE				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	841			841
Produits des émissions de titres participatifs				
Apport du concédant				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	101			101
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	101			101
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	1 060	0		1 060
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit			11 100	11 100
Emprunt & dettes divers				
Avances & acomptes reçus	151	112	1	264
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	128			128
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés		3 754		3 754
Mandants		-10		7
Autres Dettes	17		8 341	8 341
Produits constatés d'avance				
DETTES	1 355	3 855	19 442	24 653
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL	2 297	3 855	19 442	25 594
Comptes de liaison	2 538		1 145	3 683
TOTAL AVEC COMPTES DE LIAISON	4 835	3 855	20 587	29 277

Montants en milliers d'euros

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 26 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444267301

COMPTE DE RESULTAT CUMULE PAR ACTIVITE

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONVENTIONS D'AMENAGEMENT	TOTAL NET
Ventes de marchandises				
Productions vendues de biens			4 730	4 730
Production vendues de services	424			424
CHIFFRES D'AFFAIRES	424		4 730	5 154
Production stockée			566	566
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises amortiss., provis., transf. charges	630			630
Autres produits	0			0
PRODUITS EXPLOITATION	1 053		5 296	6 349
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats matières premières, approvision.			5 296	5 296
Variation des stocks (mat. premières)				
Autres achats & charges externes	410			410
Impôts, taxes & versements assimilés	28			28
Salaires & traitements	384			384
Charges sociales	177			177
Dotations amortissement s/immobilisations				
Dotations aux provisions s/immobilisations				
Dotations aux provisions s/actif circulant				
Dotations provisions risques & charges	7			7
Autres charges	0			0
CHARGES EXPLOITATION	1 006		5 296	6 302
RESULTAT D'EXPLOITATION	47			47
BENEF. OPB FAITES EN COMMUN				
PERTH OPB FAITES EN COMMUN				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières				
Autres intérêts & produits assimilés	3			3
Reprises s/provisions, transferts charges	30			30
Différences positives de change				
Produits nets cessions valeurs mob. placements				
PRODUITS FINANCIERS	33			33
Dotations financières amortiss., provisions				
Intérêts & charges assimilées	26			26
Différences négatives de change				
Charges nette cessions valeurs mob. placement				
CHARGES FINANCIERES	26			26
RESULTAT FINANCIER	8			8
RESULTAT COURANT AVANT IS	55			55

Montants en milliers d'euros

LAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 26 RUE MONTELS L'EOLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247381

Etats financiers au 31 décembre 2013

COMPTE DE RESULTAT CUMULE PAR ACTIVITE

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONVENTIONS D'AMENAGEMENT	TOTAL NET
Produits exceptionnels s/opé.gestion				
Produits exceptionnels S/opé. en capital				
Reprises provisions & transferts de charges	70			70
PRODUITS EXCEPTIONNELS	70			70
Charges exceptionnelles s/opé.gestion	72			72
Charges exceptionnelles s/opé en capital				
Dotations exceptionnelles amortiss.,provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	72			72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2			-2
Participation et intéressement des salariés	21			21
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL PRODUITS	1 156		5 296	6 452
TOTAL CHARGES	1 125		5 296	6 421
RESULTAT NET	32			32

Montants en milliers d'euros

CAMOIN - PEREZ ASSOCIES
 26 RUE MONTELS L'EGLISE
 ZA PUECH RADIER
 34970 LATTES
 RCS MONTPELLIER B 444247301