

**SOCIÉTÉ D'AMÉNAGEMENT DE
MONTPELLIER MÉDITERRANÉE
MÉTROPOLE**

(SA3M)

**RAPPORT DU PRÉSIDENT DE
L'ASSEMBLÉE SPÉCIALE DES
COLLECTIVITÉS**

Exercice 2017



**SOCIÉTÉ D'AMÉNAGEMENT
DE MONTPELLIER MÉDITERRANÉE MÉTROPOLE**

SOCIÉTÉ D'AMÉNAGEMENT DE MONTPELLIER MÉDITERRANÉE MÉTROPOLÉ (SA3M)

EXERCICE 2017

RAPPORT DU PRÉSIDENT DE L'ASSEMBLÉE SPÉCIALE DES COLLECTIVITÉS

AUX MEMBRES DE L'ASSEMBLÉE SPÉCIALE DES COLLECTIVITÉS

L'Assemblée Spéciale des Collectivités, à la date du 31 décembre 2017, est représentée au Conseil d'Administration de la Société d'Aménagement de Montpellier Méditerranée Métropole en la personne de Monsieur Jean-Luc SAVY, ce dernier ayant été nommé Président par les Membres de l'Assemblée Spéciale lors de l'Assemblée Spéciale des Collectivités du 12 juin 2014. L'Assemblée Spéciale est composée de :

Monsieur Philippe MARTY	- représentant la commune de Baillargues,
Madame Claudine VASSAS-MEJRI	- représentant la commune de Castries,
Monsieur Gilles CHRETIEN	- représentant la commune de Clapiers,
A renommer	- représentant la commune de Cournonsec,
Madame Trinité FRANCES	- représentant la commune de Cournonterral,
Monsieur Thierry AUFRANC	- représentant la commune de Grabels,
Monsieur Renaud CALVAT	- représentant la commune de Jacou,
Monsieur Jean-Luc SAVY	- représentant la commune de Juvignac,
Monsieur Jean-Jacques LAGET	- représentant la commune de Laverune,
Monsieur Francis MILOSZIK	- représentant la commune du Crès,
Monsieur Benoit DELTOUR	- représentant la commune de Pérols,
Monsieur Jean-Marc LUSSERT	- représentant la commune de Prades le Lez,
Monsieur Eric PETIT	- représentant la commune de St Jean de Védas,
Madame Anne AMIEL	- représentant la commune de St Georges d'Orques,
Monsieur Didier TERRAL	- représentant la commune de Sussargues,
A renommer	- représentant la commune de Vendargues,
Monsieur Noël SEGURA	- représentant la commune de Villeneuve les Maguelone.

En application de l'article L 1524-5 alinéa 15 du Code Général des Collectivités Territoriales, vos représentants, ont l'honneur de vous faire ci-après, le compte rendu des activités de la société concernant l'exercice 2017, dans le cadre de l'exercice de leur mandat, et soumis à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle.

Première partie

Rapport de gestion
SA3M
Exercice 2017

I – VIE DE LA SOCIETE ET PRESENTATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2017

1.1 Vie de la société

1.1.1 Actionnariat

Le tableau ci-dessous récapitule l'actionnariat et la répartition des postes d'administrateurs à la clôture de l'exercice écoulé.

SOCIETE D'AMÉNAGEMENT DE MONTPELLIER MÉDITERRANÉE MÉTROPOLE (SA3M)
SITUATION ADMINISTRATIVE AU 31 décembre 2017

Capital de 1 770 000 euros divisé en 17 700 actions de 100 euros.

Actionnaires	Administrateurs	Censeurs	%	Nombre d'actions
1/ MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION				
MONTPELLIER MEDITERRANEE METROPOLE	Philippe SAUREL (Président) (a) Jean François AUDRIN Pierre DUDIEUZERE Thierry BREYSSE Roger CAIZERGUES Jean-Luc MEISONNIER Régine ILLAIRE Gilbert PASTOR Jean-Pierre RICO	Arnaud MOYNIER	50.7909	8990
VILLE DE MONTPELLIER	Mylène CHARDES Vincent HALUSKA Henri MAILLET Patrick RIVAS (a)		22.5988	4000
REGION OCCITANIE PYRENEES - MEDITERRANEE	Muriel RESSIGUIER Christian ASSAF		10.0564	1780
VILLE DE CASTELNAU LE LEZ	Frédéric LAFFORGUE (a)		1.1299	200
VILLE DE LATTES	Cyril MEUNIER (a)		1.6949	300
ASSEMBLEE SPECIALE	Jean-Luc SAVY			
2/ MEMBRES DE L'ASSEMBLEE SPECIALE (a)				
BAILLARGUES		Philippe MARTY	0,8474	150
CASTRIES		Claudine VASSAS-MEJRI	0,8474	150
CLAPIERS		Gilles CHRETIEN	0,8474	150
COURNONSEC		A renommer	0,6779	120
COURNONTERRAL		Trinité FRANCES	0,8474	150
GRABELS		Thierry AUFRENC	0,8474	150
JACOU		Renaud CALVAT	0,8474	150
JUVIGNAC		Jean-Luc SAVY	0,8474	150
LAVERUNE		Jean-Jacques LAGET	0,6779	120
LE CRES		Francis MILOSZYK	0,8474	150
PEROLS		Benoit DELTOUR	0,8474	150
PRADES LE LEZ		Jean-Marc LUSSERT	0,6779	120
SAINT JEAN DE VEDAS		Eric PETIT	0,8474	150
SAINT GEORGES D'ORQUES		Anne AMIEL	0,8474	150
SUSSARGUES		Didier TERRAL	0,6779	120
VENDARGUES		A renommer	0,8474	150
VILLENEUVE LES MAGUELONE		Noël SEGURA	0,8474	150
TOTAL	18		100	17700

(a) Représentant aux Assemblées Générales

La société est composée de :
22 actionnaires, 18 administrateurs, 18 censeurs.

Les changements intervenus dans l'année sont :

Pour Montpellier Méditerranée Métropole :

Monsieur Pierre DUDIEUZERE a remplacé Monsieur Cyril MEUNIER,
Madame Régine ILLAIRE a remplacé Monsieur Pierre BONNAL.

Pour la Ville de Lattes :

Monsieur Cyril MEUNIER a remplacé Madame Carole DONADA.

Le Conseil d'Administration s'est réuni les 24 mars 2017, 23 mai 2017 et 29 novembre 2017.

Une Assemblée Générale Ordinaire, a approuvé les comptes 2016, le 28 juin 2017.

1.1.2. Personnel de la société

- **Effectifs**

Au 31 décembre 2017, l'effectif de la SA3M se composait de 8 personnes soit 7.4 ETP, tous en CDI.

- **Association des salariés aux résultats : participation, intéressement, PEE**

Dans le cadre de l'accord UES, signé le 15 novembre 2010, les salariés de la SA3M bénéficient de la politique d'épargne salariale commune à l'ensemble des membres de l'UES (SERM, SA3M et GIE SERM SA3M).

1.1.3. Locaux de l'entreprise

Sur l'exercice 2017, un nouvel étage a été loué au 4^{ème} étage sur le site de Richter afin d'accueillir le personnel qui étaient dans les locaux du Petit Bard ainsi que le service juridique et le service foncier du Groupe. De plus, ce nouvel étage a permis de redéployer une partie du personnel du 5^{ème} étage dans les bureaux rendus alors disponibles. Il en a été de même au 7^{ème} étage.

1.1.4. Contrôles externes

Le tableau récapitule les contrôles exercés au cours de l'exercice écoulé :

Contrôle	Date	Remarques formulées
Chambre régionale des comptes		
URSSAF	Janvier 2017, relatif aux exercices 2014 et 2015	NEANT
Autres : ...		

1.2. Présentation des comptes annuels

Nous vous proposons de vous présenter dans cette partie du rapport de gestion les **résultats les plus significatifs**, dans les domaines comptables et financiers.

Changement de méthodes de présentation d'évaluation :

En application du guide comptable professionnel des SEML, la totalité des dépenses liées aux opérations d'aménagement est désormais présentée en « autres achats et charges externes ».

Le total au titre de 2017 s'élève à 39 746 963 euros pour l'ensemble des opérations d'aménagement.

En 2016, la totalité des dépenses liées aux opérations d'aménagement était présentée en « achats de matières et autres approvisionnements" pour un montant de 35 025 189 euros.

A l'exception du changement évoqué ci-dessus, il n'y a eu aucun autre changement notable de présentation et d'évaluation.

Aucun événements postérieurs à la clôture de l'exercice n'est à signaler.

Principales décisions de gestion prises au cours de l'exercice.

Au cours de l'exercice, le conseil d'administration a été amené à prendre une décision de gestion concernant la validation d'une modification de l'article 6.2 du règlement intérieur du GIE SERM SA3M.

La modification concerne la règle de calcul de l'affectation des prestations effectuées par les agents du GIE.

La nouvelle rédaction concernant cette partie est la suivante :

« S'agissant des prestations effectuées par les collaborateurs du GIE ou, dans un premier temps, mis à disposition par la SERM :

- a) Pour le département Energie et toutes les filiales : selon l'imputation des temps passés valorisés au coût complet,
- b) Pour les autres activités, le coût complet sera affecté selon le pourcentage déterminé en fonction des rémunérations de chaque entité. »

Le Conseil d'Administration de la SA3M l'a approuvé dans sa séance du 29 novembre 2017 avec effet rétroactif au 1er janvier 2017.

Analyse économique-financière

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

En vue de donner une vue claire et synthétique de l'activité de la société et de son évolution, nous vous présenterons ci-après les chiffres les plus significatifs.

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00
Nombre d'actions ordinaires	17 700,00	17 700,00	17 700,00	17 700,00	17 700,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	6 422 680,00	6 331 782,00	10 789 051,00	15 276 305,84	21 130 688,89
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-373 791,00	467 314,00	999 092,00	1 937 606,19	3 194 750,54
Impôts sur les bénéfices	-12 329,00	-20 783,00	-19 873,00	237 084,00	436 317,00
Participation des salariés	134 645,00	2 808,00	7 776,00	151 468,08	393 584,01
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-498 107,00	-45 087,00	699 175,00	831 900,00	941 890,78
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	-28,00	27,00	57,00	88,00	133,61
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	-28,03	-2,55	39,50	47,00	53,21
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	9	10	9	7	7
Montant de la masse salariale	538 449,00	500 680,00	413 916,00	372 934,44	406 720,12
Montant des sommes versées en avantages sociaux	217 040,00	238 723,00	196 036,00	175 961,75	195 071,84

1.2.1. Chiffre d'affaires / production nette

- CHIFFRE D'AFFAIRES / PRODUCTION NETTE

Le chiffre d'affaires généré sur l'exercice 2017 atteint 21 130 689 € contre 15 276 307 € à fin 2016.

La production stockée termine en 2017 à 21 635 506 € contre 21 200 573 € à fin 2016, avec notamment des acquisitions importantes sur Coteau, Restanque, Ode à la mer et Nouveau Grand Coeur.

Ainsi, les produits d'exploitation s'élèvent en 2017 à 50 357 011 € contre 41 969 960 € à fin 2016.

- RESULTAT

Le résultat net avant IS et épargne salariale s'élève à fin 2017 à 1 772 K€ (hors quote-part GIE CICE) contre 1 220 K€ à fin 2016.

Le résultat net (après intéressement et quote-part GIE CICE) termine 2017 en bénéfice de 941 892 € contre 831 315 € à fin 2016.

- CHARGES FISCALEMENT NON DEDUCTIBLES

Pour l'exercice 2017, aucune charge fiscalement non déductible, prévue aux articles 39.4 et 223 quater du Code Général des Impôts n'est à mentionner.

• Compte de résultat ventilé par activité

Nous avons choisi de vous présenter ci-après le compte de résultat de la société ventilé par activité. Compte tenu de son activité spécifique, cette présentation vous permettra une analyse pertinente de l'activité intrinsèque de notre société, dont les valeurs sont présentées dans la colonne « fonctionnement ».

Les autres colonnes vous permettent par ailleurs d'isoler les différents flux financiers propres à chacune des activités de la société.

	FONCTION-	MANDATS	CONV. PUB.		TOTAL NET
	NEMENT		D'AM.	TYPE 7	
Ventes de marchandises					
Productions vendues de biens			18 111	5	18 116
Production vendues de services	2 929		1	85	3 015
CHIFFRES D'AFFAIRES	2 929	0	18 112	90	21 131
Production stockée			21 635		21 635
Production immobilisée					0
Subventions d'exploitation					0
Reprises amortiss., provis., transf. charges	4 079		3 512		7 591
Autres produits	0				0
PRODUITS EXPLOITATION	7 008	0	43 259	90	50 357
Achats de marchandises					0
Variation de stocks de marchandises					0
Achats matières premières, approvision.			39 747		39 747
Variation des stocks [mat. premières]					0
Autres achats & charges externes	4 928			90	5 018
Impôts, taxes & versements assimilés	93				93
Salaires & traitements	407				407
Charges sociales	195				195
Dotations amortissement s/immobilisations					0
Dotations aux provisions s/immobilisations					0
Dotations aux provisions s/actif circulant					0
Dotations provisions risques & charges	0		2 646		2 646
Autres charges	0		866		866
CHARGES EXPLOITATION	5 623	0	43 259	90	48 972
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 385	0	0	0	1 385
BENEF. OPE FAITES EN COMMUN					0
PERTE OPE FAITES EN COMMUN					0
Produits financiers de participation					0
Produits autres valeurs mobilières					0
Autres intérêts & produits assimilés	6				6
Reprises s/provisions, transferts charges	73				73
Différences positives de change					0
Produits nets cessions valeurs mob. placements					0
PRODUITS FINANCIERS	79	0	0	0	79
Dotations financières amortiss., provisions					0
Intérêts & charges assimilés	0				0
Différences négatives de change					0
Charges nette cessions valeurs mob. placement					0
CHARGES FINANCIERES	0	0	0	0	0
RESULTAT FINANCIER	79	0	0	0	79
RESULTAT COURANT AVANT IS	1 464	0	0	0	1 464

Montants en milliers d'euros

	NEMENT		DAM	TYPE 7	
Produits exceptionnels s/opc.gestion					0
Produits exceptionnels S/opé. en capital					0
Reprises provisions & transferts de charges	356				356
PRODUITS EXCEPTIONNELS	356	0	0	0	356
Charges exceptionnelles s/opé.gestion	0				0
Charges exceptionnelles s/opé en capital	48				48
Dotations exceptionnelles amortiss.,provisions	0				0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	48	0	0	0	48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	308	0	0	0	308
Participation et intéressement ds salariés	393				393
Impôts sur les bénéfices	436				436
TOTAL PRODUITS	7 443	0	43 259	90	50 792
TOTAL CHARGES	6 501	0	43 259	90	49 850
RESULTAT NET	942	0	0	0	942

Montants en milliers d'euros

1.2.2 Bilan

- **Bilan Global**

Le bilan est présenté en annexe de ce document.

Le total bilan s'élève à 145 495 095 € sur l'exercice 2017 contre 116 570 693 € à fin 2016 soit une évolution de + 28 924 402 € dont :

- + 21 637 506 € sur l'encours de production (dont 9.6 M€ d'acquisitions)
- + 6 562 956 € sur les disponibilités (grâce notamment à 12 M€ de cessions dont 2.8 M€ sur Ode à la Mer, 1.8 M€ sur Descartes, 1.7 M€ sur Restanque et 1.4 M€ sur Nouveau Grand Cœur).

Il est à noter que les investissements nécessaires sur les concessions d'aménagement ont été financés par un recours à l'emprunt important de 15 052 386 €. Dans le même temps, 4 474 558 € d'emprunts ont été remboursés.

- **Bilan ventilé par activité (en colonnes)**

Tout comme pour le compte de résultat, nous avons choisi de vous présenter ci-après le bilan de la société ventilé par activité. Compte tenu de son activité spécifique, cette présentation vous permettra une analyse pertinente de l'activité intrinsèque de notre société, dont les valeurs sont présentées dans la colonne « fonctionnement ».

Les autres colonnes vous permettent par ailleurs d'isoler les différents flux financiers propres à chacune des activités de la société.

ACTIF

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONCESSION		TOTAL NET
			D'AM.	TYPE 7	
Capital Souscrit Non Appele					0
Frais d'établissement					0
Frais de Recherche & développement					0
Concessions, Brevets, Droits similaires					0
Fonds commercial					0
Autres immobilisations incorporelles					0
Terrains					0
Constructions					0
Installations techniques, Outillage					0
Autres immobilisations corporelles					0
Immobilisations en cours					0
Avances & Acomptes					0
Participations par Mise en Equivalence					0
Autres participations					0
Créances Rattachées à des participations					0
Autres Titres immobilisés					0
Prêts					0
Autres Immobilisations Financières	0	0	4	0	4
ACTIF IMMOBILISE	0	0	4	0	4
Stocks de Matières Premières			0		0
Stocks d'en-cours de production de biens			0		0
Stocks en-cours production de services			118 904		118 904
Stocks de produits intermédiaires, finis			0		0
Stocks de Marchandises			0		0
Avances, acomptes versés s/commandes		105	33		138
Créances clients & comptes rattachés	0	17	1 098		1 115
Autres créances	1 017	5 089	5 014	7	11 128
Capital souscrit, appelé non versé			0		0
Valeurs mobilières de placement			0		0
Disponibilités	13 920		0		13 920
Charges constatées d'avance	14		260	12	286
ACTIF CIRCULANT	14 951	5 211	125 309	19	145 490
Charges à répartir s/plsrs exercices					0
Primes remboursement des obligations					0
Ecart de conversion actif					0
TOTAL GENERAL	14 951	5 211	125 313	19	145 494
Comptes de liaison		1 095	7 850		8 945
TOTAL AVEC COMPTES DE LIAISON	14 951	6 306	133 163	19	154 439

Montants en milliers d'euros

PASSIF

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONCESSION		TOTAL NET
			D.A.M.	TYPE 7	
Capital social	1 770				1 770
Primes d'émission, de fusion, d'apport					0
Ecart de réévaluation					0
Réserve légale	42				42
Réserves statutaires & contractuelles					0
Réserves réglementées					0
Autres réserves					0
Report à nouveau	463				463
RESULTAT DE L'EXERCICE	942				942
Subventions d'investissement					0
Provisions réglementées					0
CAPITAUX PROPRES	3 217	0	0	0	3 217
Produits des émissions de titres participatifs					0
Apport du concédant					0
AUTRES FONDS PROPRES			0	0	0
Provisions pour risques	338				338
Provisions pour charges	0		2 646		2 646
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	338	0	2 646	0	2 984
Emprunts obligataires convertibles					0
Autres emprunts obligataires					0
Emprunts & dettes auprès etb crédit	2		73 709		73 711
Emprunt & dettes fi divers		25	21 212	2	21 239
Avances & acomptes reçus			3 371		3 371
Dettes fournisseurs & cptes rattachés	2 002	198	13 871	1	16 072
Dettes fiscales & sociales	430		143		573
Dettes sur immob & cptes rattachés					0
Mandants					0
Autres Dettes	33	6 083	1	1	6 118
Produits constatés d'avance			18 210	0	18 210
DETTES	2 467	6 306	130 517	4	139 294
Ecart de conversion passif					0
TOTAL GENERAL	6 022	6 306	133 163	4	145 495
Comptes de liaison	8 929			15	8 944
TOTAL AVEC COMPTES DE LIAISON	14 951	6 306	133 163	19	154 439

Montants en milliers d'euros

- **Capital, situation nette, capitaux (ou fonds propres)**

Par le fait de l'incorporation des résultats, les capitaux propres s'élèvent à 3 216 416 € à fin 2017 pour un capital social de 1 770 000 €.

Les capitaux propres sont totalement reconstitués depuis 2016.

- **Informations sur le solde des dettes fournisseurs de l'exercice**

Notre logiciel de gestion ne nous permet pas actuellement de présenter les délais de paiement selon le format demandé par le décret n° 2015-1553 du 27 novembre 2015, article 3 : L'article D. 441-4.

L'indicateur des délais de paiement, selon l'ancienne présentation, est fourni à titre informatif dans le rapport d'activité financière.

- **Proposition d'affectation du résultat net annuel**

Le résultat net au titre de l'exercice 2017 s'élève à 941 890.78 €.

Il est proposé d'affecter le résultat de la manière suivante :

- 47 094,54 € en réserve légale,
- 894 796.24 € en report à nouveau.

Après affectation, les capitaux propres se répartiraient comme suit :

Capital social	1 770 000 €
Réserve légale	88 661 €
Report à nouveau	1 357 755 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 216 416 €

- **Dividendes distribués au cours des trois exercices précédents**

Aucun dividende n'a été versé au titre des trois derniers exercices.

II – ACTIVITE OPERATIONNELLE DE L'EXERCICE ECOULE

Au cours de l'année 2017, la société a poursuivi la réalisation des opérations confiées par ses clients. Elle s'est vue confier de 10 nouvelles opérations (1 concession et 9 mandats).

Le chiffre opérations, représentant les dépenses d'investissement de l'exercice, termine à 39.2 M€ TTC en 2017 contre 38.9 M€ TTC en 2016.

Pour l'année 2018, les prévisions budgétaires présentées au Conseil d'Administration du 29 mars 2018 prévoient un chiffre opérations de 87.9 M€ (contre 39.2 M€ à fin 2017) dont plus de 66 % en concessions d'aménagement.

En 2018, les cessions de charges foncières prévues sont les suivantes :

- 455 logements dont 45 % de social,
- Un hectare de terrain d'activité,
- 21 000 m² SDP de tertiaire.

III – ACTIVITE EN RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

- Aucune

Seconde partie

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

I – GOUVERNANCE

Par délibération en date du 02 février 2010, le conseil d'administration a opté pour la séparation des fonctions de président et de directeur général.

II – DIRIGEANTS, ADMINISTRATEURS, COMMISSAIRES AUX COMPTES, CENSEURS

Le président du conseil d'administration, Monsieur Philippe SAUREL a été désigné par délibération du conseil d'administration du 23 mai 2014, pour la durée de son mandat d'administrateur.

Le directeur général, Monsieur Christophe PEREZ a été désigné par délibération du conseil d'administration du 18 septembre 2014, pour une durée de 6 ans.

2.1. Limitation de pouvoirs

Aucune limitation de pouvoirs n'a été apportée.

2.2. Mandats des administrateurs, commissaires aux comptes et censeurs

Le tableau ci-dessous récapitule les mandats des administrateurs et commissaires aux comptes, censeurs.

ADMINISTRATEURS - DESIGNATION - RENOUELEMENT - MANDAT - DUREE - DATE AGO

Noms des administrateurs	Durée mandat	Date de renouvellement				
	Statuts	AGO	AGO	AGO	AGO	AGO
Philippe SAUREL – Président (AG)	Fin de mandat de la collectivité délibérante					
Jean François AUDRIN						
Pierre DUDIEUZERE						
Thierry BREYSSE						
Roger CAIZERGUES						
Jean-Luc MEISSONNIER						
Régine ILLAIRE						
Gilbert PASTOR						
Jean-Pierre RICO						
Patrick RIVAS						
Mylène CHARDES						
Vincent HALUSKA						
Henri MAILLET						
Muriel RESSIGUIE						
Christian ASSAF						
Frédéric LAFFORGUE (AG)						
Cyril MEUNIER (AG)						
Jean-Luc SAVY						

Noms des commissaires aux comptes	Durée mandat	Date de renouvellement				
	Statuts	AGO	AGO	AGO	AGO	AGO
Titulaire : Cabinet CAMOIN PEREZ, représenté par M. CAMOIN	6 ans		28/06/2016			
Suppléant : M. Christian PEREZ	6 ans		28/06/2016			

Noms des censeurs	Durée mandat	Date AGO	Renouvellement			
Arnaud MOYNIER	Fin de mandat de la collectivité délibérante					
Philippe MARTY						
Claudine VASSAS-MEJRI						
Gilles CHRETIEN						
Cournonsec - à renommer						
Trinité FRANCES						
Francis MILOSZYK						
Thierry AUFRANC						
Renaud CALVAT						
Jean-Jacques LAGET						
Benoit DELTOUR						
Jean-Marc LUSSERT						
Eric PETIT						
Anne AMIEL						
Didier TERRAL						
Vendargues – à renommer						
Noël SEGURA						

Les changements intervenus au cours de l'exercice sont :

- Monsieur Pierre DUDIEUZERE a été désigné par une délibération du Conseil d'Administration en date du 29 novembre 2017 en remplacement de Monsieur Cyril MEUNIER,
- Madame Régine ILLAIRE a été désignée par une délibération du Conseil d'Administration en date du 29 novembre 2017 en remplacement de Monsieur Pierre BONNAL,
- Monsieur Cyril MEUNIER a été désigné par une délibération du Conseil d'Administration en date du 29 novembre 2017 en remplacement de Madame Carole DONADA.

2.3. Autres mandats

Le tableau récapitule les différents mandats ou fonctions exercées par les différents mandataires sociaux.

DIRIGEANTS – ADMINISTRATEURS – COMMISSAIRES AUX COMPTES – CENSEURS

Nom du mandataire	Qualité ou fonctions	Nom de la société et adresse
Christophe PEREZ	Directeur Général Directeur Général Président représentant la SERM Censeur représentant la SERM Administrateur	SA3M SERM SAS SEAMAN SAS ENERGIES DU SUD SAS HELIOTAM SAS SPM SAS SPAC Montpellier Events GIE SERM SA3M
Philippe SAUREL	Maire Président Président Conseil de Surveillance Membre Conseil de Surveillance Gérant	Ville de Montpellier SA3M Montpellier Méditerranée Métropole A.C.M. Montpellier Events CHU de Montpellier SA Aéroport Montpellier Méditerranée SCI Y S
Jean François AUDRIN	Administrateur Maire Vice-Président Conseiller Régional Gérant	SA3M St Georges d'Orques Montpellier Méditerranée Métropole Région Occitanie SCP PERROT AUDRIN POUJOL DUNIE
Thierry BREYSSE	Administrateur Maire Vice-Président	SA3M Courmonterral Montpellier Méditerranée Métropole
Pierre DUDIEUZERE	Administrateur Maire Vice-Président	SA3M Vendargues Montpellier Méditerranée Métropole
Roger CAIZERGUES	Administrateur Maire Conseiller Métropolitain Administrateur	SA3M Lavérune Montpellier Méditerranée Métropole MOCO
Jean-Luc MEISSONNIER	Administrateur Maire Vice-Président Gérant	SA3M Baillargues Montpellier Méditerranée Métropole SCI KARL JAL VIC

Nom du mandataire	Qualité ou fonctions	Nom de la société et adresse
Régine ILLAIRE	Administrateur Maire Administrateur Vice-Président	SA3M Cournonsec Régie des Eaux Montpellier Méditerranée Métropole Syndicat Mixte des transports en commun de l'Hérault – Hérault Transport Syndicat Mixte du Bassin de Thau Syndicat Intercommunal d'adduction d'eau des communes du Bas Languedoc (SBL) Hérault Habitat Montpellier Méditerranée Métropole
Gilbert PASTOR	Administrateur Maire Administrateur Vice-Président	SA3M Castries MLJ3M Montpellier Méditerranée Métropole
Jean Pierre RICO	Administrateur Maire Vice-Président Administrateur Président	SA3M Pérois Montpellier Méditerranée Métropole SPLA Or Aménagement Montpellier Events Syndicat Mixte des transports en commun de l'Hérault – Hérault Transport Syndicat Intercommunal d'Assainissement des Terres de l'Etang de l'Or Syndicat Mixte des Etangs littoraux Territoires et Stratégies
Mylène CHARDES	Administrateur Adjoint au Maire Administrateur	SA3M Ville de Montpellier Sociétés Locales d'Epargne (groupe Caisse d'Epargne) Nouveau Logis Méridional TAM
Vincent HALUSKA	Administrateur Conseiller Municipal	SA3M Ville de Montpellier
Henri MAILLET	Administrateur Conseiller Municipal Administrateur	SA3M Ville de Montpellier Crédit Municipal de Nîmes
Patrick RIVAS	Administrateur Conseiller Municipal Administrateur	SA3M Ville de Montpellier SERM
Muriel RESSIGUIER	Administrateur	Région Occitanie
Christian ASSAF	Administrateur Conseiller Régional Administrateur suppléant	SA3M Région Occitanie Aéroport International de Montpellier Méditerranée
Frédéric LAFFORGUE	Administrateur Maire Vice-Président	SA3M Ville de Castelnau le Lez SIGC

Nom du mandataire	Qualité ou fonctions	Nom de la société et adresse
Cyril MEUNIER	Administrateur Maire	SA3M Ville de Lattes
Jean-Luc SAVY	Président Maire Administrateur	Assemblée Spéciale des Collectivités Juvignac TAM A.C.M. Office du Tourisme de la Métropole Régie des Eaux Montpellier Méditerranée Métropole Comité d'action sociale sportive et culturelle de la Métropole
Arnaud MOYNIER	Censeur Maire Conseiller	SA3M Beaulieu Montpellier Méditerranée Métropole
Philippe MARTY	Censeur Adjoint au Maire	SA3M Baillargues
Claudine VASSAS-MEJRI	Censeur Adjoint au Maire Conseillère Départementale	SA3M Castries Conseil Départemental
Gilles CHRETIEN	Censeur Adjoint au Maire	SA3M Clapiers
Cournonsec – à renommer	Censeur	SA3M Cournonsec
Trinité FRANCES	Censeur Adjoint au Maire	SA3M Courmonterral
Thierry AUFRANC	Censeur Adjoint au Maire	SA3M Grabels
Renaud CALVAT	Censeur Maire Vice-Président du Département de l'Hérault Conseiller Administrateur	SA3M Jacou Conseil Départemental Montpellier Méditerranée Métropole Régie des Eaux Montpellier Méditerranée Métropole MERCADIS SOMIMON
Jean-Jacques LAGET	Censeur Adjoint au Maire	SA3M Lavérune
Francis MILOSZYK	Censeur Adjoint au Maire	SA3M Le Crès
Benoît DELTOUR	Censeur Conseiller Municipal	SA3M Pérols
Jean-Marc LUSSERT	Censeur Maire Vice-Président Administrateur	SA3M Prades le Lez Montpellier Méditerranée Métropole SERM Régie des Eaux Montpellier Méditerranée Métropole
Eric PETIT	Censeur Adjoint au Maire	SA3M St Jean de Védas

Nom du mandataire	Qualité ou fonctions	Nom de la société et adresse
Anne AMIEL	Censeur Adjoint au Maire Président Président	SA3M St Georges d'Orques SAS TAO immobilier SAS Saint Gabriel
Didier TERRAL	Censeur Adjoint au Maire	SA3M Sussargues
Vendargues - à renommer	Censeur	SA3M Vendargues
Noël SEGURA	Censeur Maire Administrateur	SA3M Villeneuve les Maguelone FDI SFHE

III – MANDATS SOCIAUX ET CONVENTIONS CONCLUES ENTRE UN DIRIGEANT OU UN ACTIONNAIRE SIGNIFICATIF ET UNE FILIALE

Sans objet.

IV – TABLEAUX DES DELEGATIONS

Néant

Délégation de compétence					
Délégation de compétence au conseil d'administration	Nature de l'augmentation de capital envisagée	Montant de l'augmentation de capital envisagée	Modalités de l'augmentation de capital envisagée	Durée (en mois)	Réunion du conseil d'administration
<i>Assemblée générale extraordinaire du ...</i>

Délégation de pouvoirs					
Délégation de pouvoirs au conseil d'administration	Nature de l'augmentation de capital envisagée	Montant de l'augmentation de capital envisagée	Modalités de l'augmentation de capital envisagée	Durée	Réunion du conseil d'administration
<i>Assemblée générale extraordinaire du ...</i>

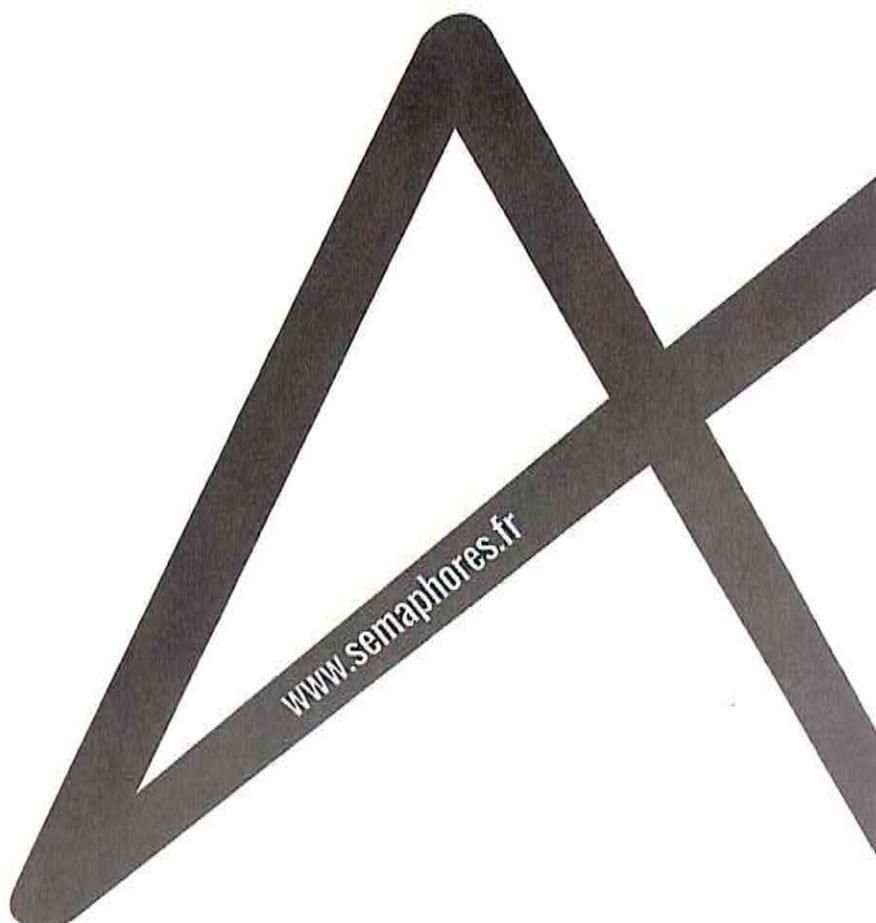
**PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2017**

ETATS FINANCIERS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SA3M - Société d'Aménagement de

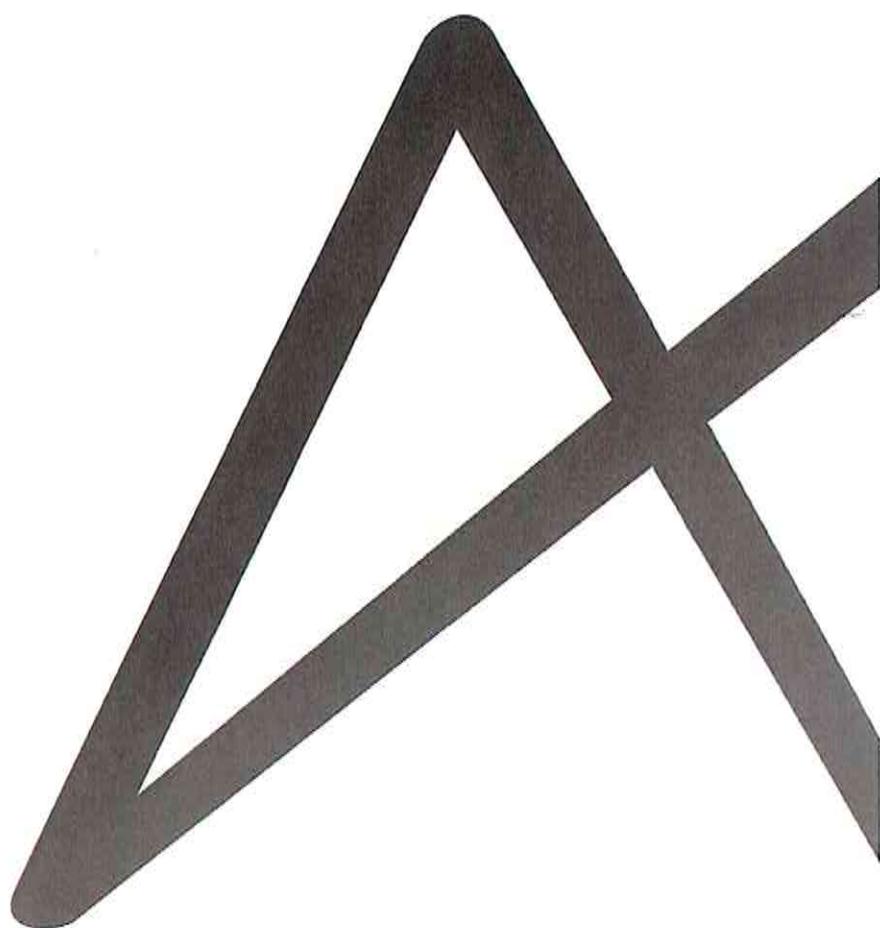
50 place Zeus
34961 MONTPELLIER CEDEX 2



Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Compte de Résultat	8
Annexe	9
<i>Notes complémentaires</i>	11
REGLES ET METHODES COMPTABLES	12
<i>Notes sur le bilan</i>	20
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	25
<i>Autres informations</i>	26
<i>Tableau des cinq derniers exercices</i>	27
<i>BILAN par nature d'activité</i>	28
2. Détail des comptes	33
Bilan détaillé	34
Compte de résultat détaillé	39

Etats de synthèse des comptes



MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SA SA SA3M - Société d'Aménagement de relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 42 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	145 495 095
Chiffre d'affaires	21 130 689
Résultat net comptable (Bénéfice)	941 891

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MONTPELLIER
Le 03/04/2018

Pour SEMAPHORES Expertise
SIE Florence
Expert comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 605		3 605	1 079 506
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 605		3 605	1 079 506
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	118 904 025		118 904 025	97 268 519
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	137 504		137 504	28 484
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 115 452		1 115 452	651 161
Autres créances	11 128 041		11 128 041	10 183 212
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	13 920 494		13 920 494	7 357 543
Charges constatées d'avance (3)	285 974		285 974	2 268
TOTAL ACTIF CIRCULANT	145 491 490		145 491 490	115 491 187
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	145 495 095		145 495 095	116 570 693
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				1 079 506
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 770 000	1 770 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	41 566	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	462 959	-326 791
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	941 891	831 315
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 216 416	2 274 525
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	337 544	693 612
Provisions pour charges	2 645 543	866 517
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 983 087	1 560 129
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	73 711 124	59 932 870
Emprunts et dettes financières diverses (3)	21 238 733	20 745 142
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 371 190	2 923 479
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 072 703	9 122 179
Dettes fiscales et sociales	573 394	402 486
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 118 037	3 449 472
Produits constatés d'avance (1)	18 210 412	16 160 412
TOTAL DETTES	139 295 592	112 736 040
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	145 495 095	116 570 693
(1) Dont à plus d'un an (a)	65 357 788	71 798 040
(1) Dont à moins d'un an (a)	70 566 614	38 014 521
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 002 067	10 612
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	18 116 360		18 116 360	13 825 973
Production vendue (services)	3 014 329		3 014 329	1 450 333
Chiffre d'affaires net	21 130 689		21 130 689	15 276 307
Production stockée			21 635 506	21 200 573
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			7 590 808	5 493 080
Autres produits			9	
Total produits d'exploitation (I)			50 357 011	41 969 960
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				35 025 189
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			44 765 402	3 207 082
Impôts, taxes et versements assimilés			92 958	62 179
Salaires et traitements			406 720	372 934
Charges sociales			195 072	175 962
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			2 645 543	1 002 517
Autres charges			866 517	571 112
Total charges d'exploitation (II)			48 972 213	40 416 974
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 384 798	1 552 986
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6 535	1 839
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			73 111	21 491
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			79 646	23 330
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				203
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				203
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			79 646	23 127
RÉSULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 464 444	1 576 112

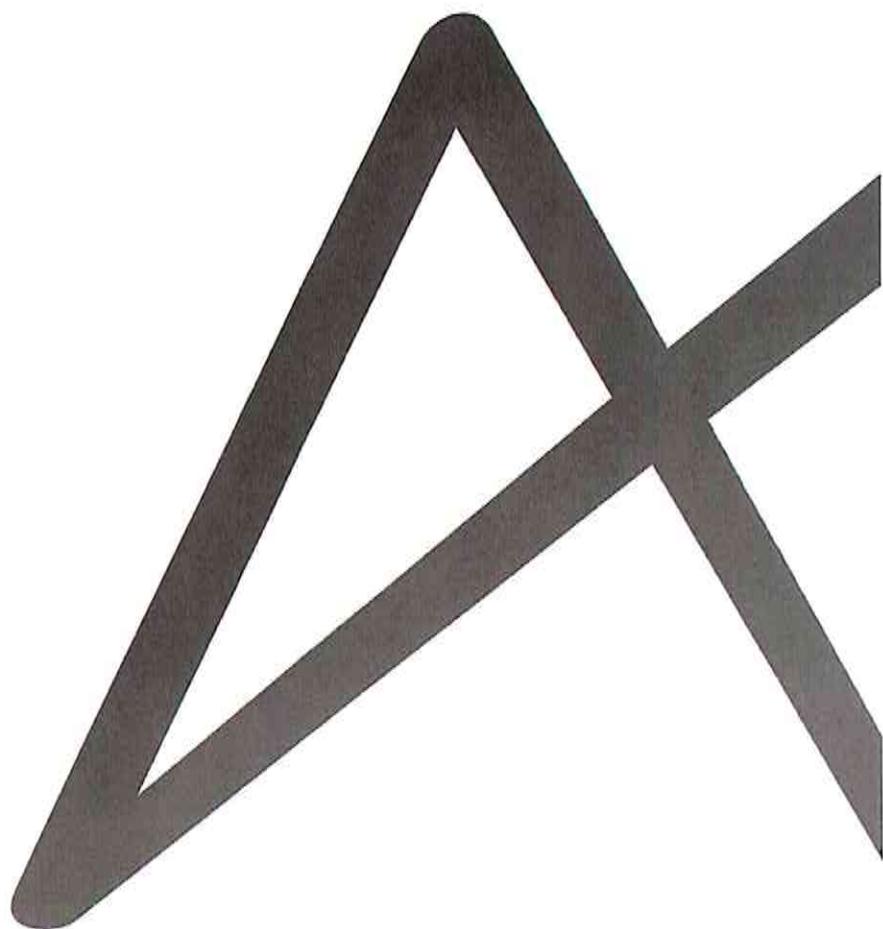
Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	356 068	
Total produits exceptionnels (VII)	356 068	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	48 720	
Sur opérations en capital		36 176
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		320 068
Total charges exceptionnelles (VIII)	48 720	356 244
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	307 348	-356 244
Participation des salariés aux résultats (IX)	393 584	151 469
Impôts sur les bénéfices (X)	436 317	237 084
Total des produits (I+III+V+VII)	50 792 725	41 993 290
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	49 850 834	41 161 974
BENEFICE OU PERTE	941 891	831 315
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016
Produits d'exploitation (hors taxes) :		
Production vendue [biens et services]	21 130 688,89	15 276 306,64
Production stockée	21 635 506,17	21 200 573,37
Autres produits	7 590 816,29	5 493 079,95
Total I	50 357 011,35	41 969 959,96
Charges d'exploitation (hors taxes) :		
Achats d'approvisionnements		35 025 188,56
Autres charges externes	44 765 402,28	3 207 081,63
Impôts, taxes et versements assimilés	92 958,10	62 179,11
Rémunérations du personnel	406 720,12	372 934,44
Charges sociales	195 071,84	175 961,75
Dotations aux provisions	2 645 543,47	1 002 516,62
Autres charges	866 517,30	571 112,17
Total II	48 972 213,11	40 416 974,28
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 384 798,24	1 552 985,68
Produits financiers (1) (III)	79 645,71	23 329,87
Charges financières (IV)		203,34
Produits exceptionnels (1) (V)	356 068,10	
Charges exceptionnelles (VI)	48 720,26	356 243,89
Impôts sur les bénéfices (VII)	829 901,01	388 552,98
BENEFICE ou PERTE (I - II + III - IV + V - VI - VII) (2)	941 890,78	831 315,34
(1) Dont reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements)	429 178,79	21 491,29
(2) Compte tenu d'un résultat exceptionnel de	307 347,84	-356 243,89

Annexe



 **Annexe**

Désignation de la société : SA SA3M

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 145 495 095 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 941 891 euros après impôt.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui comprennent, conformément à l'article L. 123-12 du Code de commerce, le bilan, le compte de résultat et une annexe.

Notes complémentaires

Faits caractéristiques

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

En application du guide comptable professionnel des SEML, la totalité des dépenses liées aux opérations d'aménagement est désormais présentée en « autres achats et charges externes ». Le total au titre de 2017 s'élève à 39 746 963 euros pour l'ensemble des opérations d'aménagement.

En 2016, la totalité des dépenses liées aux opérations d'aménagement était présentée en « achats de matières et autres approvisionnements » pour un montant de 35 025 189 euros.

A l'exception du changement évoqué ci-dessus, il n'y a eu aucun autre changement notable de présentation et d'évaluation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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,
- indépendances 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 EPL (guides comptables professionnels des SEML activités immobilières et actions, et opérations d'aménagement) ont également été respectés.

2. PRINCIPALES METHODES UTILISEES

a. Immobilisations incorporelles :

La société ne détient aucune immobilisation incorporelle au 31/12/2017.

b. Immobilisations corporelles

La société ne détient aucune immobilisation corporelle au 31/12/2017.

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 encours de concessions d'aménagement résulte de la différence entre le cumul des dépenses HT (frais financiers et frais exceptionnels compris) et le

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 (ou le bilan d'origine pour la 1^{ère} année) hors participations reçues ou à recevoir de la collectivité territoriale concédante.

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

- a) stocks / en cours de production de biens : pour le montant total des coûts engagés en cumulé à la clôture de l'exercice diminué de celui estimé des éléments cédés,
- b) 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,
- c) compte de provisions pour risques et charges :
 1. pour le montant des charges non encore comptabilisées mais courues à la fin de l'exercice,
 2. pour le montant des risques de pertes à terminaison sur les opérations concédées aux risques du concessionnaire,
 3. 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-après reprennent l'ensemble des informations relatives aux en cours des conventions d'aménagement. Les informations mentionnées dans ce tableau, notamment celles relatives aux participations provisionnelles des collectivités concédantes, sont issues des comptes rendus financiers présentés aux collectivités concédantes au cours du second semestre 2017 pour les prévisions et de la comptabilité de l'entreprise à fin 2017 pour les réalisations.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

TABLEAU DES CONCESSIONS D'AMENAGEMENT

N° OPE	NOM DE LA CONCESSION	NOM DU CONCÉDANT	DATE DE SIGNATURE	DATE EXPIRATION	PRISE EN CHARGE RESULT. PAR CONCÉDANT	RESULTAT PREVISIONNEL	PARTICIPATION TOTALE CONCÉDANT
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1900	ZAC DESCARTES (a)	CAM	avr-10	avr-19	100%	-2 059	2 059
1905	GRAND CŒUR	Ville de Montpellier	déc-13	déc-27	100%	-9 200	9 200
1910	ZAC ODYSSEUM EST (a)	CAM	juin-11	juin-20	100%	0	0
1918	ZAC PARC 2000 - 2ème Extension (a)	CAM	nov-11	nov-21	100%	-189	189
1920	ZAC PORT MARIANNE HIPPOCRATE (a)	CAM	août-11	déc-22	100%	0	0
1930							
1931	ROUTE DE LA MER	CAM	nov-11	nov-40	100%	-32 421	32 421
1932							
1940	ZAC RESTANQUE	Commune Montpellier	juil-12	juil-42	100%	-13 400	13 400
1941	ZAC DU COTEAU	Ville de Montpellier	nov-17	nov-29	100%	0	0
1945	E.A.I CROIX D'ARGENT	Commune Montpellier	juil-12	juil-27	90%	-18 300	18 300
1946	ZAC PORT MARIANNE REPUBLIQUE	Commune Montpellier	févr-15	févr-30	85%	-467	467
1950	ZAC CŒUR D'ORQUE (a)	Commune St Georges d'Orques	Opération résiliée en 2016		100%	0	0
1951	CENTRE D'ORQUES (a)	COMMUNE STGEORGES D'orques	mars-17	mars-21	100%	0	0
1960							
1962	OZ MONTPELLIER NATURE	CAM	oct-13	nov-38	100%	-5 030	5 030
1970	ZAC DES SAUREDES (a)	Commune Castries	mars-12	mars-22	100%	-200	200
1980	ZAC "LE CASTELET"	Commune Clapiers	oct-13	oct-23	0%	-200	200
1992	REAMENAG QUART POMP	Montpellier Commune	nov-16	nov-26	100%	0	0

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 selon hypothèses définies art.25-4 de la convention. Le boni de l'opération sera réversé au concédant à hauteur de 80%

REGLES ET METHODES COMPTABLES

TABLEAU DES CONCESSIONS D'AMENAGEMENT

PARTICIPATION COMPTABILISEE AU 31 DECEMBRE	CUMUL CHARGES	CUMUL PRODUITS	STOCKS AU 31 DECEMBRE	PROVISION POUR CHARGES	NEUTRALISATION RESULTAT INTERMEDIAIRE		PARTICIPATION RESTANT A PERCEVOIR
					PARTICIPATION A RECEVOIR EN FIN D'EXERCICE	PARTICIPATION PERCUE D'AV. EN FIN D'EX.	
(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
2 059	4 767	2 559	881	0	0	732	0
3 579	15 730	6 400	8 465	0	0	2715	5 621
0	122	0	122	0	0	0	0
189	3 178	1	3 177	0	0	189	0
0	2 185	3 866	0	1680	0	0	0
11 421	57 189	9 302	46 459	0	0	9993	21 000
0	8 684	2 582	5 965	0	137		13 400
0	12 314	0	12 314	0	0	0	0
4 700	23 859	1 932	21 315	0	0	4288	13 600
171	1 810	9	1 801	0	0	171	296
0	2 881	2 881	0	0	0	0	0
0	655	0	655	0	0	0	0
0	17 958	7 072	10 764	0	122	0	5 030
100	4 986	2 214	2 704	0	0	32	100
91	4 283	0	4 283	0	0	91	109
0	387	1 353	0	965	0	0	0
TOTAUX			118 905	2 645	259	18 211	
<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 déduits 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)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- *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 2017, 4 078 586,48 € pour l'ensemble des concessions d'aménagement.

A titre d'information, la rémunération de conduite opérationnelle est prélevée en fonction des dépenses.

Une rémunération commerciale est prélevée en fonction des recettes encaissées.

Une rémunération de gestion de trésorerie a été prélevée au titre des mouvements de trésorerie.

Une rémunération forfaitaire d'étude a été prélevée conformément à la convention.

- *Frais et produits financiers*

La société impute sur les conventions d'aménagement des frais et des produits financiers en fonction de la situation de trésorerie des opérations.

Au titre de l'exercice 2017 :

- le montant des frais financiers imputés s'élevant à	73 k€
- le montant des produits financiers imputés s'élevant à	0 k€

- *Emprunts*

Eu égard au caractère spécifique des opérations de la SEML et aux règles fixées par le législateur, les collectivités concédantes peuvent garantir dans les limites fixées par la loi les emprunts contractés par la SEML.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

activités	Capital restant du	Collectivités		Cautions bancaires		Taux non	
		taux garanti	montant garanti	taux garanti	montant garanti	garanti	non garanti
Conc. Aménag. Nouveau Grand Cœur	4 352 K€	80%	3 482 K€	20%	870 K€	0%	0 K€
Conc. Aménag. Nouveau Grand Cœur	4 000 K€	80%	3 200 K€	0%	0 K€	20%	800 K€
Conc. Aménag. Zac Parc 2000 - 2ème Ext.	318 K€	80%	254 K€	0%	0 K€	20%	64 K€
Conc. Aménag. Zac Parc 2000 - 2ème Ext.	1 050 K€	80%	840 K€	0%	0 K€	20%	210 K€
Conc. Aménag. Route de la mer	3 112 K€	80%	2 490 K€	20%	622 K€	0%	0 K€
Conc. Aménag. Route de la mer	4 126 K€	80%	3 301 K€	20%	825 K€	0%	0 K€
Conc. Aménag. Route de la mer	15 000 K€	80%	12 000 K€	20%	3 000 K€	0%	0 K€
Conc. Aménag. Route de la mer	1 500 K€	80%	1 200 K€	0%	0 K€	20%	300 K€
Conc. Aménag. Route de la mer	800 K€	80%	640 K€	0%	0 K€	20%	160 K€
Conc Aménag. ZAC de la restanques	5 173 K€	80%	4 138 K€	0%	0 K€	20%	1 035 K€
Conc. Aménag. E.A.I Croix d'argent	22 623 K€	80%	18 099 K€	20%	4 525 K€	0%	0 K€
Conc. Aménag. Centre d'Orques	500 K€	80%	400 K€	0%	0 K€	20%	100 K€
Conc. Aménag. OZ montpellier Nature urbain	2 428 K€	80%	1 942 K€	0%	0 K€	20%	486 K€
Conc. Aménag. Zac des Saurédes Castries	438 K€	100%	438 K€	0%	0 K€	0%	0 K€
Conc. Aménag. Zac des Saurédes Castries	592 K€	100%	592 K€	0%	0 K€	0%	0 K€
Conc. Aménag. Clapiers ZAC le castelet	3 500 K€	80%	2 800 K€	0%	0 K€	20%	700 K€
Conc. Aménag. Zac Pompignane	700 K€	80%	560 K€	0%	0 K€	20%	140 K€
Totaux	70 212 K€		56 376 K€		9 843 K€		3 994 K€

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagement de retraite

La société externalise ses engagements retraite

Selon l'effectif SA3M à fin 2017, le passif social est estimé selon la méthode rétrospective à 106 k€.

Age de départ 62 ans : (salaire brut chargé à 50% avec évolution de 2%/an *probabilités de survie et de rester dans l'entreprise * actualisation financière 2.05%)* ancienneté actuelle / ancienneté à l'échéance.

Au titre de 2017, la société a effectué un virement de 15 k€ auprès de l'organisme gestionnaire.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Autres informations

Depuis 2012 un GIE entre la SERM et la SA3M a été mis en place pour partager les moyens fonctionnels.

Il s'est poursuivi sur l'exercice 2017.

Information sur les relations GIE SERM SA3M et SERM :

Parties liées	Nature de la relation avec la partie liée	Montant des transactions conclues avec la partie liée		Montant des transactions conclues avec la partie liée		Autres informations
		Impact au bilan solde au 31/12/2017	Impact au compte de résultat (charges)	Impact au bilan solde au 31/12/2017	Impact au compte de résultat (Produits)	
SERM	Convention de mise à disposition à but non lucratif	415 411,20 €	2 180 426,00			
SERM	Refacturation transfert de charges (congrès payés, annonces légales...)		0,00 €		0,00 €	
SERM	Refacturation quote-part Intéressement 2017	200 619,60 €	255 469,15 €			
SERM	Avance	33 000,00 €				
GIE SERM SA3M	Refacturation quote-part Intéressement 2017	161 558,40 €	129 577,00 €			
GIE SERM SA3M	Répartition des charges selon règlement intérieur du GIE	1 040 025,62 €	2 255 067,95 €			
GIE SERM SA3M	Répartition des charges selon règlement intérieur du GIE		69 218,00 €			
GIE SERM SA3M	Acompte sur répartition de charges			1 004 279,31 €		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Crédit d'impôt – CICE

Un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) a été comptabilisé dans les comptes 2017 pour un montant de 11 120 Euros.

Le montant du CICE est calculé sur l'ensemble des rémunérations versées aux salariés au cours de l'année 2017 qui n'excèdent pas 2,5 fois le SMIC multiplié par un taux de 7 % pour l'année 2017. Ce crédit d'impôt a été enregistré en diminution des comptes de personnel conformément aux recommandations de l'Autorité Nationale de la Comptabilité.

Le CICE a notamment été utilisé pour financer des actions de formation, pour reconstituer le fonds de roulement.

Par ailleurs la SA3M bénéficie du CICE calculé au titre du GIE SERM SA3M à hauteur de la proportion de ses droits dans le GIE (soit 50%). A défaut d'avoir supporté les charges de personnel correspondants, la SA3M a comptabilisé en diminution de son impôt le CICE issu du GIE pour un montant de 26 027 €, comme le préconise la doctrine comptable.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 079 506	2 000	1 077 901	3 605
Immobilisations financières	1 079 506	2 000	1 077 901	3 605
ACTIF IMMOBILISE	1 079 506	2 000	1 077 901	3 605

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 533 072 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 605		3 605
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 115 452	1 115 452	
Autres	11 128 041	11 128 041	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	285 974	285 974	
Total	12 533 072	12 529 467	3 605
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
ETAT - PRODUITS à RECEVOIR CICE	11 120
PRODUITS A RECEVOIR - Avoir ass GAN DAS	5 729
Total	16 849

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 770 000,00 euros décomposé en 17 700 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 560 129	2 645 543	1 222 585		2 983 087
Total	1 560 129	2 645 543	1 222 585		2 983 087
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		2 645 543	866 517		
Financières					
Exceptionnelles			356 068		

Des provisions pour charges prévisionnelles sont enregistrées, conformément aux principes régissant les concessions d'aménagement (cf. § 1.2.5. a1), leur montant ressortant à 2 646 k€ à fin 2017.

Une provision pour litige constatée en 2016 pour 594 ke, correspondant à 100% des demandes charges sociales comprises a été reprise en 2017 à hauteur de 356 068 euros en produit exceptionnel.

Une provision pour litiges (droit d'auteur) sur l'opération 1950 a été constatée pour 100 k€ sur les exercices précédents.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 135 924 402 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 002 067	3 002 067		
- à plus de 1 an à l'origine	70 709 057	5 351 269	49 800 056	15 557 732
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	21 238 733	21 238 733		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 072 703	16 072 703		
Dettes fiscales et sociales	573 394	573 394		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 118 037	6 118 037		
Produits constatés d'avance	18 210 412	18 210 412		
Total	135 924 402	70 566 614	49 800 056	15 557 732
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 052 365			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	4 474 558			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FNP - FOURNISSEURS EXPLOITATION	1 978 665
INTERETS COURUS NON ECHUS	496 648
PERSONNEL - DETTES PROVISIONS pour CP	50 612
PERSONNEL - DETTES PROVISIONNEES INTERESSEMENT	57 047
PERSONNEL - DETTES PROVISIONNEES PRIMES	29 700
PERSONNEL - DETTES PROV. pour CHARG	40 941
Total	2 653 613

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
NEUTRALISATION MALI PROVISoire CONC CHARGES CONSTATEES d AVANCE	271 934 14 040		
Total	285 974		

Détail du compte 482700 de 271 934,15 euros du 31/12/2017 :

Il s'agit de la neutralisation du résultat intermédiaire provisoire des opérations d'aménagement concédées aux risques et profits du concédant (Cf. principes exposés dans le paragraphe "stock - encours de concessions", et dans le tableau des concessions présenté en annexe).

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
NEUTRALIS. BONI PROVISoire CONCESSION	18 210 412		
Total	18 210 412		

Détail du 482790 de 18 210 411,76 euros au 31/12/2017 :

Il s'agit de la neutralisation du résultat intermédiaire provisoire des opérations d'aménagement concédées aux risques et profits du concédant (Cf. principes exposés dans le paragraphe "stock - encours de concessions", et dans le tableau des concessions présenté en annexe).

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
791100000000 - TRANSFERT de CHARGES EXPLOITATION	161	
791210000000 - REM ETUDES CPA	2 810 958	
791220000000 - REM ACQUISITION	431 018	
791230000000 - REM COND OP CPA ZONES ACTIVITES	250 789	
791240000000 - REM COMMERCIALE LOGEMENTS	179 343	
791241000000 - REM COMMERCIALE ACTIVITES	240 228	
791260000000 - REM CLOTURE	15 000	
791290000000 - REM TRESORERIE	151 251	
791380000000 - TRANSFERT DE CHARGES pour PROVISION	2 645 543	
	6 724 291	
Transfert de charges financières		
796000000000 - TRANSFERT de CHARGES FINANCIERES		73 111
		73 111
Total	6 724 291	73 111

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	48 720	
Provisions pour risques et charges		356 068
TOTAL	48 720	356 068

Une reprise de provision a été faite en 2017 pour la somme de 356 068 en produit exceptionnel.
 Cette reprise concerne une provision pour litige prud'hommale passée en 2016

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 7 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
Total	7	

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00
Nombre d'actions ordinaires	17 700,00	17 700,00	17 700,00	17 700,00	17 700,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	6 422 660,00	6 331 782,00	10 789 051,00	15 276 306,64	21 130 688,89
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-373 791,00	467 314,00	999 092,00	1 937 606,19	3 194 750,54
Impôts sur les bénéfices	-12 329,00	-20 783,00	-19 873,00	237 084,00	436 317,00
Participation des salariés	134 645,00	2 808,00	7 776,00	151 468,98	393 584,01
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-496 107,00	-45 087,00	699 175,00	831 900,00	941 890,78
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	-28,00	27,00	57,00	88,00	133,61
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	-28,03	-2,55	39,50	47,00	53,21
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	9	10	9	7	7
Montant de la masse salariale	538 449,00	500 680,00	413 916,00	372 934,44	406 720,12
Montant des sommes versées en avantages sociaux	217 040,00	238 723,00	196 036,00	175 961,75	195 071,84

BILAN par nature d'activité

ACTIF

	FONCTION-	MANDATS	CONCESSION		TOTAL NET
	NEMENT		D'AM.	TYPE 7	
Capital Souscrit Non Appele					0
Frais d'établissement					0
Frais de Recherche & développement					0
Concessions, Brevets, Droits similaires					0
Fonds commercial					0
Autres immobilisations incorporelles					0
Terrains					0
Constructions					0
Installations techniques, Outillage					0
Autres immobilisations corporelles					0
Immobilisations en cours					0
Avances & Acomptes					0
Participations par Mise en Equivalence					0
Autres participations					0
Créances Rattachées à des participations					0
Autres Titres immobilisés					0
Prêts					0
Autres Immobilisations Financières	0	0	4	0	4
ACTIF IMMOBILISE	0	0	4	0	4
Stocks de Matières Premières			0		0
Stocks d'en-cours de production de biens			0		0
Stocks en-cours production de services			118 904		118 904
Stocks de produits intermédiaires, finis			0		0
Stocks de Marchandises			0		0
Avances, acomptes versés s/commandes		105	33		138
Créances clients & comptes rattachés	0	17	1 098		1 115
Autres créances	1 017	5 089	5 014	7	11 128
Capital souscrit, appelé non versé			0		0
Valeurs mobilières de placement			0		0
Disponibilités	13 920		0		13 920
Charges constatées d'avance	14		260	12	286
ACTIF CIRCULANT	14 951	5 211	125 309	19	145 490
Charges à répartir s/plsrs exercices					0
Primes remboursement des obligations					0
Ecart de conversion actif					0
TOTAL GENERAL	14 951	5 211	125 313	19	145 494
Comptes de liaison		1 095	7 850		8 945
TOTAL AVEC COMPTES DE LIAISON	14 951	6 306	133 163	19	154 439

Montants en milliers d'euros

BILAN par nature d'activité

PASSIF

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONCESSION		TOTAL NET
			D'AM	TYPE 7	
Capital social	1 770				1 770
Primes d'émission, de fusion, d'apport					0
Ecart de réévaluation					0
Réserve légale	42				42
Réserves statutaires & contractuelles					0
Réserves réglementées					0
Autres réserves					0
Report à nouveau	463				463
RESULTAT DE L'EXERCICE	942				942
Subventions d'investissement					0
Provisions réglementées					0
CAPITAUX PROPRES	3 217	0	0	0	3 217
Produits des émissions de titres participatifs					0
Apport du concédant					0
AUTRES FONDS PROPRES			0	0	0
Provisions pour risques	338				338
Provisions pour charges	0		2 646		2 646
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	338	0	2 646	0	2 984
Emprunts obligataires convertibles					0
Autres emprunts obligataires					0
Emprunts & dettes auprès etb crédit	2		73 709		73 711
Emprunt & dettes fi divers		25	21 212	2	21 239
Avances & acomptes reçus			3 371		3 371
Dettes fournisseurs & cptes rattachés	2 002	198	13 871	1	16 072
Dettes fiscales & sociales	430		143		573
Dettes sur immob & cptes rattachés					0
Mandants					0
Autres Dettes	33	6 083	1	1	6 118
Produits constatés d'avance			18 210	0	18 210
DETTES	2 467	6 306	130 517	4	139 294
Ecart de conversion passif					0
TOTAL GENERAL	6 022	6 306	133 163	4	145 495
Comptes de liaison	8 929			15	8 944
TOTAL AVEC COMPTES DE LIAISON	14 951	6 306	133 163	19	154 439

Montants en milliers d'euros

BILAN par nature d'activité

COMPTE DE RESULTAT CUMULE PAR COLONNES PAR ACTIVITES AU 31 DECEMBRE 2017

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONV. PUB. D'AM. TYPE 7		TOTAL NET
Ventes de marchandises					
Productions vendues de biens			18 111	5	18 116
Production vendues de services	2 929		1	85	3 015
CHIFFRES D'AFFAIRES	2 929	0	18 112	90	21 131
Production stockée			21 635		21 635
Production immobilisée					0
Subventions d'exploitation					0
Reprises amortiss.,provis., transf.charges	4 079		3 512		7 591
Autres produits	0				0
PRODUITS EXPLOITATION	7 008	0	43 259	90	50 357
Achats de marchandises					0
Variation de stocks de marchandises					0
Achats matières premières, approvision.			39 747		39 747
Variation des stocks [mat.premières]					0
Autres achats & charges externes	4 928			90	5 018
Impôts, taxes & versements assimilés	93				93
Salaires & traitements	407				407
Charges sociales	195				195
Dotations amortissement s/immobilisations					0
Dotations aux provisions s/immobilisations					0
Dotations aux provisions s/actif circulant					0
Dotations provisions risques & charges	0		2 646		2 646
Autres charges	0		866		866
CHARGES EXPLOITATION	5 623	0	43 259	90	48 972
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 385	0	0	0	1 385
BENEF.OPE FAITES EN COMMUN					0
PERTE OPE FAITES EN COMMUN					0
Produits financiers de participation					0
Produits autres valeurs mobilières					0
Autres intérêts & produits assimilés	6				6
Reprises s/provisions, transferts charges	73				73
Différences positives de change					0
Produits nets cessions valeurs mob.placements					0
PRODUITS FINANCIERS	79	0	0	0	79
Dotations financières amortis.,provisions					0
Intérêts & charges assimilées	0				0
Différences négatives de change					0
Charges nette cessions valeurs mob.placement					0
CHARGES FINANCIERES	0	0	0	0	0
RESULTAT FINANCIER	79	0	0	0	79
RESULTAT COURANT AVANT IS	1 464	0	0	0	1 464

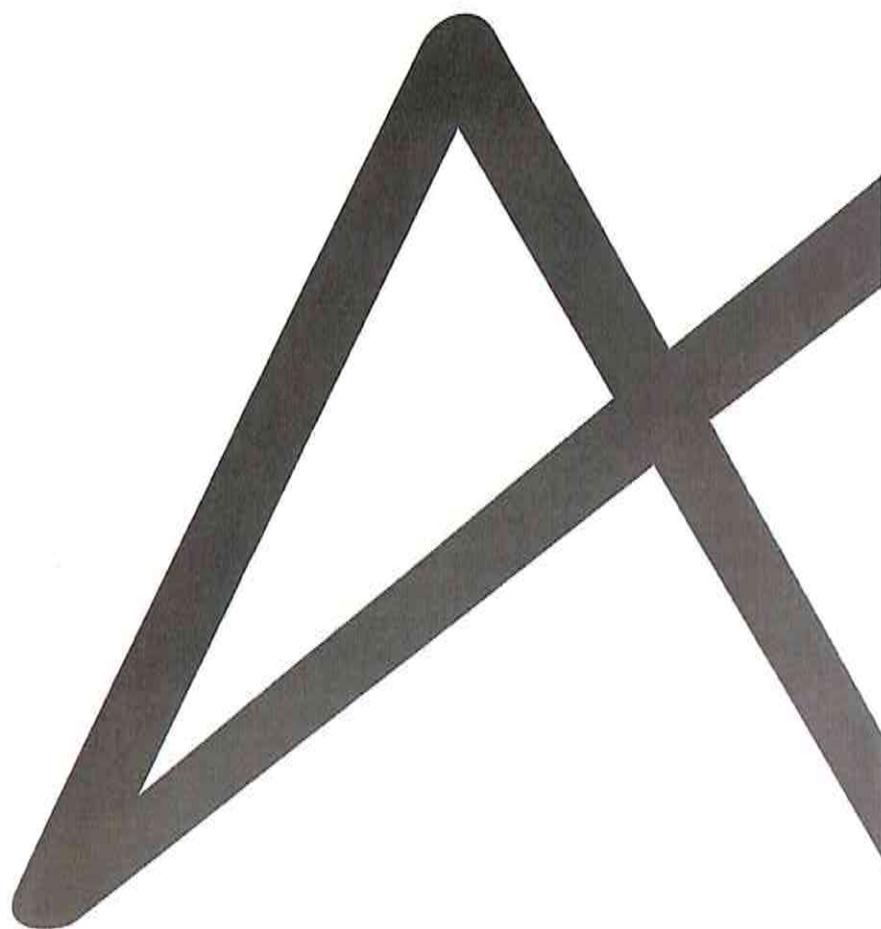
BILAN par nature d'activité

COMPTE DE RESULTAT CUMULE PAR COLONNES PAR ACTIVITES AU 31 DECEMBRE 2017

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	CONCESSION D'AM.	TYPE 7	TOTAL NET
Produits exceptionnels s/ope.gestion					0
<i>Produits exceptionnels S/opé. en capital</i>					0
<i>Reprises provisions & transferts de charges</i>	356				356
PRODUITS EXCEPTIONNELS	356	0	0	0	356
Charges exceptionnelles s/opé.gestion	0				0
<i>Charges exceptionnelles s/opé en capital</i>	48				48
<i>Dotations exceptionnelles amortiss.,provisions</i>	0				0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	48	0	0	0	48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	308	0	0	0	308
Participation et intéressement ds salariés	393				393
Impôts sur les bénéfices	436				436
TOTAL PRODUITS	7 443	0	43 259	90	50 792
TOTAL CHARGES	6 501	0	43 259	90	49 850

Montants en milliers d'euros

Détail des comptes



Bilan détaillé

ACTIF	Brut	Amort. Dépréc.	31/12/2017	31/12/2016
Actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (1)				
27500000000 - DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	3 605,00		3 605,00	1 079 506,00
	3 605,00		3 605,00	1 079 506,00
Total I	3 605,00		3 605,00	1 079 506,00
Actif circulant :				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
380400000000 - FACT. NON PARV. / TRAVAUX	1 318 549,00		1 318 549,00	2 950 422,00
381000000000 - ETUDES	7 705 731,64		7 705 731,64	5 452 543,46
382000000000 - MAITRISE des TERRAINS ET IMMEUBLES	84 843 941,76		84 843 941,76	75 699 827,06
382500000000 - MAITRISE des TERRAINS ET IMMEUBLES	13 906 385,41		13 906 385,41	1 396 559,00
384000000000 - TRAVAUX VRD	20 972 191,61		20 972 191,61	14 256 184,99
384100000000 - TRAVAUX BATIMENT	2 041 586,91		2 041 586,91	1 722 653,22
384200000000 - HONORAIRES SUR TRAVAUX	4 470 517,28		4 470 517,28	3 030 476,05
386000000000 - FRAIS FINANCIERS COURT TERME	288 509,99		288 509,99	211 246,15
386500000000 - AUTRES FRAIS FINANCIERS	3 352 687,69		3 352 687,69	2 413 198,54
387010000000 - REM - ETUDES	11 452 645,79		11 452 645,79	8 554 415,21
387030000000 - REM - CONDUITE OPERATIONNELLE	2 936 984,96		2 936 984,96	2 257 910,96
387040000000 - REM - COMMERCIALISATION	1 101 258,95		1 101 258,95	686 819,05
387090000000 - REM - TRESORERIE	791 302,00		791 302,00	712 728,00
387100000000 - FONDS de CONCOURS	1 517 049,05		1 517 049,05	536 336,15
387500000000 - FRAIS DIVERS	4 090 092,59		4 090 092,59	2 940 178,20
388300000000 - PROVISIONS pour CHARGES PREVISIONNE	2 645 543,47		2 645 543,47	866 516,62
389100000000 - COUT de REVIENT ESTIME des CESSIONS	-44 530 953,05		-44 530 953,05	-26 419 495,78
	118 904 025,05		118 904 025,05	97 268 518,88
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100000000 - FOURNISSEURS - AVANCES & ACOMPTE V	137 503,70		137 503,70	28 483,80
	137 503,70		137 503,70	28 483,80
Créances (2) :				
clients et comptes rattachés				
411100000000 - LOCATAIRES	719 295,87		719 295,87	99 896,42
412100000000 - ACQUEREURS avec TVA régime ordinaire	396 156,00		396 156,00	522 156,00
414100000000 - CLIENTS - AUTRES ACTIVITES				29 108,34
	1 115 451,87		1 115 451,87	651 160,76
autres (3)				
401100000000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES				34,53
401200000000 - FOURNISSEURS - HONORAIRES				54,18
401800000000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES -				9 342,71
445620000000 - TVA AUTOLIQUEIDE INTRACOMM DEDUCT	399 292,33		399 292,33	234 407,41
445660000000 - HISTORIQUE TVA DEDUCTIBLE sur BIENS	9 314 794,47		9 314 794,47	6 026 495,16
445670000000 - ETAT - CREDIT de TVA à REPORTER	1 173 108,79		1 173 108,79	477 806,37
445690000000 - HISTORIQUE TVA RECUPEREE sur B & S	-9 324 794,47		-9 324 794,47	-6 026 495,16
445691000000 - HISTORIQUE TVA AUTOLIQUEIDE INTRACO	-389 292,33		-389 292,33	-234 407,41
445830000000 - ETAT - TVA DEMANDE de REMBOURSEMENT	1 296 044,59		1 296 044,59	
445850000000 - ETAT - TVA NON ENCORE RECUPERABLE s	255 567,49		255 567,49	268 163,17
445860000000 - ETAT - TVA sur FACTURES NON PARVENU	110 349,95		110 349,95	45 604,41
447500000000 - ETAT - TAXE sur les SALAIRES	947,00		947,00	
448700000000 - ETAT - PRODUITS à RECEVOIR	11 120,00		11 120,00	17 170,93
467200000000 - COLLECTIVITE MANDANTE	5 089 542,66		5 089 542,66	2 389 324,47

Bilan détaillé

ACTIF	Brut	Amort. Dépréc.	31/12/2017	31/12/2016
467630000000 - COLLECTIVITES - AVANCES de TRESORER	30 380,81		30 380,81	6 038 265,50
467650000000 - CONCEDANT - PARTICIPATIONS DUES	2 150 102,72		2 150 102,72	452 350,00
467680000000 - DEBITEURS DIVERS	1 005 148,34		1 005 148,34	478 907,12
468710000000 - PRODUITS A RECEVOIR - DIVERS	5 728,57		5 728,57	6 188,87
	11 128 040,92		11 128 040,92	10 183 212,26
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)				
512110000000 - CREDIT AGRICOLE COMPTPE N°2020673900	5 098,54		5 098,54	5 382,25
512140000000 - CAISSE EPARGNE 8008001608307 (op194	1 431,78		1 431,78	1 635,78
514100000000 - LA BANQUE POSTALE 2615149T029	698 345,34		698 345,34	
515110000000 - CDC - CCO	8 999 225,00		8 999 225,00	3 360 335,92
515120000000 - CDC - CCS	4 216 393,49		4 216 393,49	3 990 189,48
	13 920 494,15		13 920 494,15	7 357 543,43
Caisse				
Total II	145 205 515,69		145 205 515,69	115 488 919,13
Charges constatées d'avance				
482700000000 - NEUTRALISATION MALI PROVISoire CONC	271 934,15		271 934,15	
486000000000 - CHARGES CONSTATEES d'AVANCE	14 040,00		14 040,00	2 268,00
	285 974,15		285 974,15	2 268,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Total III	285 974,15		285 974,15	2 268,00
TOTAL GENERAL (I + II + III)	145 495 094,84		145 495 094,84	116 570 693,13
(1) Dont à moins d'un an				1 079 506,00
(2) Dont à plus d'un an				
(3) Dont comptes courants d'associés				
PASSIF			31/12/2017	31/12/2016
Capitaux propres				
Capital				
101300000000 - CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, VERSE			1 770 000,00	1 770 000,00
			1 770 000,00	1 770 000,00
Ecart de réévaluation				
Réserves				
réserve légale				
106110000000 - RESERVE LEGALE PROPUREMENT DITE			41 566,00	
			41 566,00	
réserves réglementées				
autres (4)				
Report à nouveau				
110000000000 - REPORT à NOUVEAU : SOLDE CREDITEUR			462 958,79	
119000000000 - REPORT à NOUVEAU : SOLDE DEBITEUR				-326 790,55
			462 958,79	-326 790,55
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte]			941 890,78	831 315,34
Provisions réglementées et autres éléments				
Total I			3 216 415,57	2 274 524,79
151800000000 - PROVISIONS pour RISQUES			337 544,00	693 612,10
158500000000 - PROVISIONS pour CHARGES PREVISIONNE			2 645 543,47	866 516,62
			2 983 087,47	1 560 128,72
Dettes :				
Emprunts et dettes assimilées (5)				
164100000000 - EMPRUNTS auprès des ETABLISSEMENTS			70 212 408,72	59 648 041,42
165000000000 - DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS			437 506,22	399 783,88

Bilan détaillé

PASSIF	31/12/2017	31/12/2016
165000100000 - DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS		44 130,90
165100000000 - DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS	1 227,15	
165100100000 - DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS		1 227,15
167200000000 - AVANCES des COLLECTIVITES LOCALES	20 800 000,00	20 300 000,00
168800000000 - INTERETS COURUS	496 648,00	274 217,00
180000000000 - COMPTE DE LIAISON	-8 925 038,97	-3 337 210,36
180000019410 - ZAC DU COTEAU	-141 302,82	
180000029220 - ZAC DU COTEAU	-24 211,44	
180000029470 - ETUDES COMEDIE LEZ	-66 459,02	
180000190000 - ZAC DESCARTES	271 628,64	-1 273 453,94
180000190500 - NOUVEAU GRAND COEUR - MTP	8 395 119,89	5 205 145,90
180000190600 - NOUV.GRAND COEUR RTE NIMES	137 708,18	-209 504,64
180000190700 - NOUV.GRAND COEUR HALLES LAISSAC	539 519,08	777 744,90
180000191000 - ZAC ODYSSEUM EST	22 228,48	28 116,05
180000191800 - ZAC PARC 2000 - 2EME EXTENSION	-1 761 930,69	393 935,49
180000192000 - ZAC PORT MARIANNE HIPPOCRATE	1 756 868,47	683 454,74
180000193000 - ROUTE DE LA MER	19 114 136,31	20 202 226,43
180000193100 - ZAC ECOPOLE RTE DE LA MER	-837 722,75	-357 941,13
180000193200 - ZAC Route de la Mer Phase 2	-17 157 558,79	-18 037 342,57
180000194000 - ZAC RESTANQUE	-216 830,57	-6 175 442,96
180000194500 - E.A.I. Quartier Croix d'ARGENT	2 779 680,22	4 351 629,02
180000194600 - ZAC PORT MARIANNE - REPUBLIQUE	13 417,52	-728 961,11
180000195000 - ZAC COEUR D'ORQUES	69 915,42	340 205,88
180000195100 - CENTRE D'ORDUES	-223 219,30	
180000196000 - OZ MONTPELLIER NATURE URBAINE	-2 156 440,08	3 250 929,90
180000196200 - OZ HOTEL IC	-642 108,02	-95 710,30
180000197000 - ZAC DES SAUREDES CASTRIES	-1 517 269,47	-1 343 745,96
180000198000 - ZAC LE CASTELET CLAPIERS	-1 376 249,68	-4 655 919,98
180000199200 - REAMENAG.QUART.POMPIGNANE	776 489,45	-115 579,16
180000290000 - ZAC DU COTEAU - ETUDES PREALABLES	44 225,01	24 743,39
180000290100 - VILLE MTP AMENAGEMENT ARCHIVES	84 832,03	90 669,63
180000290200 - MANDAT RENOV.THERMIQUE 1.2	-21 079,62	-84 585,99
180000290300 - MANDAT TRVX ST GEORGES ORQUES	305 852,00	
180000290400 - MANDATS ETUDES REHAB.COPRO CEVENNES	-78,66	-78,66
180000290500 - REALISAT*EXT.RENOV DEMETER CTRE DE	-100 072,47	-144 937,77
180000290700 - AMENAG.HALLES LAISSAC ES	-989 715,95	-84 003,03
180000290800 - EP SECT.HAUTS CROIX ARGENT	47 225,52	38 036,18
180000290900 - REHAB.SECT ANC.MAIRIE PREFIGURATEUR	510 925,86	298 314,13
180000291000 - MANDAT ANCIENNE MAIRIE	192 587,38	12 521,83
180000291100 - GEST*TECHN ANC.MAIRIE	32 543,52	-6 133,52
180000291500 - QUART.GARE NOUV.ODYSSEUM	85 951,77	85 951,77
180000292000 - QUARTIER GARE NOUVELLE	-72 530,25	-72 530,25
180000292100 - QUART. GARE NOUVELLE II	25 174,29	25 174,29
180000292500 - EP IMPLANTAT*CONSERVATOIRE		-363,08
180000292600 - REALISAT*CONSERVATOIRE	-954 407,50	-175 523,99
180000293100 - EP PROLONG.CIMETIERE GRAMMONT	-69 886,44	-5 905,10
180000293200 - MANDAT EP CROIX LAVIT	9 718,68	
180000293300 - RESTRUTURAT*MEDIATHEQUE ZOLA/FELLIN	492 955,99	
180000293400 - REALISAT*NOUV.EQUIP.SPORTIFS	-14 576,83	
180000293600 - PREFIGURAT*RU MOSSON	74 365,63	264 820,69
180000293700 - PREFIGURAT*RU CEVENNES	58 562,68	94 365,48
180000293800 - POPAC MOSSON	-98 005,47	-112,81
180000293900 - POPAC CEVENNES	-49 002,76	-56,41
180000294000 - ETUDES PREALABLES SABLASSOU	11 449,27	12 193,27

Bilan détaillé

PASSIF	31/12/2017	31/12/2016
180000294100 - MANDAT EP SECT.CAVALADE/HIPPOCRATE	24 366,23	32 526,23
180000294200 - MANDAT AIRES GENS DU VOYAGE	814 271,93	-2,18
180000294300 - EP AMENAG.SECT.ACCONIERS SUD	-3 145,41	
180000294400 - MANDAT REAL.CTRE ART MONTCALM	-66 919,26	140 455,56
180000294600 - EP SECT.HORTUS	49 983,93	
180000295000 - SECTEUR SUD DU CRES	27 898,99	27 898,99
180000295600 - SUSSARGUES FRANGE SUD EP	-21 364,24	-21 364,24
180000295700 - ETUDES MURVIEL LES MONTPPELLIER	-13 871,60	3 865,59
180000295800 - AMENAG.FRANGE SUD SUSSARGUES-2	-12 111,39	-6 600,12
180000296000 - REQUALIFICATION DU SALAISON	831 248,54	744 446,55
180000296500 - MANDATS DESCARTES A LAVERUNE	29 102,32	29 842,05
180000297500 - EP SECT.SAPORTA LATTES	60 174,86	39 520,69
180000298000 - MANDAT SECT.SUD BAILLARGUES	-3 807,32	25 957,30
180000298500 - EP SECT.LA LAUZE EST ST J.DE VEDAS	6 214,03	-1 280,41
180000299100 - EP SECT.CANNABE 2 COURNONTERRAL	-4 788,70	-39 114,69
180000299200 - QUART.LA POMPIGNANE ETUDES	-369,97	-105 598,86
180000299300 - MISE EN ACCESSIBILITE BATI COMMUNAL	-138 525,32	-150 709,88
180000790500 - GESTION NOUV GRAND COEUR	-15 741,36	5 021,17
180230000000 - LIAISON LA BANQUE POSTALE 2615149T0	810,66	16,00
180230190500 - LIAISON LA BANQUE POSTALE 2615149T0	-389,88	
180230193000 - LIAISON LA BANQUE POSTALE 2615149T0	-420,78	-16,00
180400000000 - LIAISON SOCIETE GENERALE N°25711288	1 557,00	1 507,00
180400191800 - LIAISON SOCIETE GENERALE N°25711288	-1 557,00	-1 507,00
180500000000 - LIAISON CREDIT AGRICOLE 512110	-5 317,85	-5 382,25
180500195000 - LIAISON CREDIT AGRICOLE 512110		4 979,65
180500196000 - LIAISON CREDIT AGRICOLE 512110	5 382,25	402,60
180500198000 - LIAISON CREDIT AGRICOLE 512110	-64,40	
180600000000 - LIAISON CREDIT COOP 515200	153,88	50,48
180600191800 - LIAISON CREDIT COOP. 515200	-35,48	-35,48
180600193000 - LIAISON CREDIT COOP 515200	-118,40	-15,00
180700000000 - LIAISON CAISSE EPARG.512140	-1 575,78	-1 635,78
180700190500 - LIAISON CAISSE EPARG.512140	-70,00	-10,00
180700194500 - LIAISON CAISSE EPARG.512140	1 645,78	1 645,78
187000000000 - IMPUTATION REMUNERATION OPERATEUR	0,01	
512150000000 - SOCIETE GENERALE N°25711288	1 767,00	1 507,00
514100000000 - LA BANQUE POSTALE 2615149T029		16,00
515130000000 - CDC - COI		8 891,67
515131000000 - CDC - COI	3 000 000,00	
515200000000 - CREDIT COOPERATIF	300,28	196,88
	94 949 857,38	80 678 011,90
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
419220000000 - ACQUEREURS - AVANCES AVEC TVA régim	3 371 189,80	
419220100000 - ACQUEREURS - AVANCES AVEC TVA rÚgim		345 642,03
419220300000 - ACQUEREURS - AVANCES AVEC TVA rÚgim		2 577 836,92
	3 371 189,80	2 923 478,95
Fournisseurs et comptes rattachés (5)		
401100000000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES	13 794 884,16	
401100100000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES		5 048 521,72
401100300000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES		603 580,26
401200000000 - FOURNISSEURS - HONORAIRES	130 400,12	
401200100000 - FOURNISSEURS - HONORAIRES		3 510,28
401200300000 - FOURNISSEURS - HONORAIRES		11 295,12
401700000000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES -	161 282,97	
401700100000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES -		92 833,88

Bilan détaillé

PASSIF	31/12/2017	31/12/2016
401700300000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES -		55 538,34
401800000000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES -	7 470,79	
401800100000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES -		85 000,00
401800300000 - FOURNISSEURS de BIENS & SERVICES -		747,50
408100000000 - FOURNISSEURS d'EXPLOITATION - FACTU	1 978 664,62	3 087 050,40
408100100000 - FOURNISSEURS d'EXPLOITATION - FACTU		40 614,00
408100300000 - FOURNISSEURS d'EXPLOITATION - FACTU		93 487,62
	16 072 702,66	9 122 179,12
Autres (3) (5)		
411100300000 - LOCATAIRES		470,00
423100000000 - PERSONNEL - FRAIS A REMBOURSER	104,21	
423100100000 - PERSONNEL - FRAIS A REMBOURSER		57,02
428200000000 - PERSONNEL - DETTES PROVISIONS pour	50 612,00	42 599,00
428400000000 - PERSONNEL - DETTES PROVISIONNEES po	57 047,00	31 671,00
428600000000 - PERSONNEL - AUTRES CHARGES à PAYER	29 700,00	11 427,00
431000000000 - SECURITE SOCIALE	10 881,00	12 926,00
437200000000 - MUTUELLES	1 360,48	4 900,00
437320000000 - CAISSES de RETRAITE - CADRES	3 355,96	3 237,00
437330000000 - CAISSES de RETRAITE - NON CADRES	41,88	467,00
438200000000 - PERSONNEL - DETTES PROV. pour CHARG	40 941,25	27 748,25
438700000000 - ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS à REC	523,10	
444100000000 - ETAT - IMPOT sur les BENEFICES	176 672,00	184 099,40
445710000000 - HISTORIQUE TVA COLL. EXIGIBLE TAUX	513,17	
445710550000 - HISTORIQUE TVA COLL. EXIGIBLE TAUX	108 058,53	20 842,25
445711960000 - HISTORIQUE TVA COLL. EXIGIBLE TAUX	197 245,74	197 245,74
445712000000 - HISTORIQUE TVA COLL. EXIGIBLE TAUX	5 203 805,76	3 546 878,07
445720000000 - TVA AUTOLIQUEIDE INTRACOMM COLL	399 292,33	234 407,41
445790000000 - HISTORIQUE TVA COLL. DECLAREE (CA3)	-5 485 729,66	-3 775 009,27
445791000000 - HISTORIQUE TVA AUTOLIQUEIDE INTRACOM	-389 292,33	-234 407,41
445812000000 - HISTORIQUE TVA COLL. NON ENCORE EXI	143 821,04	73 728,69
445892000000 - TVA A REGULARISER PASSIF	19 184,25	
447500000000 - ETAT - TAXE sur les SALAIRES		337,00
447800000000 - ETAT - AUTRES TAXES & IMPOTS ASSIMI	76,00	73,00
447820000000 - ETAT - AUTRES TAXES	5 179,92	
447820300000 - ETAT - AUTRES TAXES		5 388,52
448600000000 - ETAT - AUTRES CHARGES à PAYER		13 870,00
461940000000 - MANDATS	6 083 373,54	3 449 002,24
467660000000 - NOTAIRES (AVANCES)	594,00	
467681000000 - DEBITEUR DIVERS	33 000,00	
467780000000 - CREDITEURS DIVERS	1 069,03	
	6 691 430,20	3 851 957,91
Total III	121 085 180,04	96 575 627,88
482700000000 - NEUTRALISATION MALI PROVISoire CONC		16 160 411,74
482790000000 - NEUTRALISATION BONI PROVISoire CONC	18 210 411,76	
	18 210 411,76	16 160 411,74
TOTAL GENERAL	145 495 094,84	116 570 693,13
(3) Dont comptes courants d'associés		
(4) Dont réserves statutaires		
(5) Dont à plus de 5 ans	15 557 732,00	36 367 581,00
(5) Dont à plus d'un an et moins de 5 ans	49 800 056,00	35 430 459,00
(5) Dont à moins d'un an	70 566 614,00	38 014 520,67

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016
Produits d'exploitation (hors taxes) :		
Ventes de marchandises		
Production vendue [biens et services]		
702000000000 - LOYERS	81 324,92	45 531,69
703000000000 - RECUPERATION de CHARGES LOCATIVES	4 197,10	2 578,35
705100000000 - CONCESSION VENTES de TERRAINS & DRO	4 816 815,91	3 500 244,43
705110000000 - CONCESSION VENTES DE TERRAINS EXONE	99 550,88	340 555,12
705150000000 - CONCESSION VENTES au CONCEDANT	338 120,00	
705200000000 - CONCESSION VENTES d'IMMEUBLES CONST	733 400,00	287 097,90
705200010000 - Vente d'immeuble TVA S/ marge		67 439,25
705320000000 - CONCESSION LOYERS	2 107 285,02	1 716 341,85
705330000000 - CONCESSION RECUPERATION DES CHARGES	262 638,70	6 794,40
705450000000 - CONCESSION SUBVENTIONS EUROPEENNES		2 166 783,31
705510000000 - CONCESSION PARTICIPATION du CONCEDA	4 162 820,00	3 738 500,00
705520000000 - CONCESSION PARTICIPATION AUTRES	1 993 322,72	1 981 000,00
705530000000 - CONCESSION PARTICIPATION AUTRES SAN	5 151 465,91	1 646 374,80
705580000000 - CONCESSION PARTICIPATION ESTIMATIVE	-1 778 065,87	-2 432 614,74
705600000000 - CONCESSION PRODUITS FINANCIERS	1 369,83	
705700000000 - CONCESSION AUTRES PRODUITS	227 637,18	827 456,86
706390000000 - PRESTATIONS COND OP AMO	22 500,00	22 500,00
706410000000 - REM ETUDES MANDATS	833 820,30	553 320,01
706430000000 - REM COND OPE MANDATS (INFRA)	81 239,56	73 416,59
706431000000 - REM COND OP MDTs SUPERSTRUCTURES	1 991 246,73	750 955,82
708400000000 - MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FAC		2 031,00
	21 130 688,89	15 276 306,64
Production stockée		
713880000000 - VARIATION des CHARGES sur CONCESSIO	39 746 963,44	35 025 188,56
713890000000 - VARIATION du COUT DE REVIENT des CE	-18 111 457,27	-13 824 615,19
	21 635 506,17	21 200 573,37
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits		
758800000000 - PRODUITS DIVERS de GESTION COURANTE	8,72	
781510000000 - REPRISE sur PROVISION pour RISQUES		33 736,00
781540000000 - REPRISE sur PROVISION pour CHARGES	866 516,62	571 110,85
791100000000 - TRANSFERT de CHARGES EXPLOITATION	161,00	9 486,34
791210000000 - REM ETUDES CPA	2 810 957,94	2 487 483,99
791220000000 - REM ACQUISITION	431 018,00	537 393,00
791230000000 - REM COND OP CPA ZONES ACTIVITES	250 789,00	233 278,00
791240000000 - REM COMMERCIALE LOGEMENTS	179 342,76	87 805,21
791241000000 - REM COMMERCIALE ACTIVITES	240 228,14	219 312,02
791260000000 - REM CLOTURE	15 000,00	
791290000000 - REM TRESORERIE	151 250,64	446 957,92
791380000000 - TRANSFERT DE CHARGES pour PROVISION	2 645 543,47	866 516,62
	7 590 816,29	5 493 079,95
Total I	50 357 011,35	41 969 959,96
dont à l'exportation		
Charges d'exploitation (hors taxes) :		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016
Achats d'approvisionnements		
601100000000 - CHARGES PROVISIONNELLES		35 025 188,56
		35 025 188,56
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres charges externes		
604000000000 - ACHAT d'ETUDES & de PRESTATIONS de	83 444,21	31 300,00
604000000100 - assistance commerciale	5 842,28	
605580000000 - CHARGES PROVISIONNELLES	39 746 963,44	
606100000000 - FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, EN		3 392,79
606400000000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES		43,23
611000000000 - SOUS-TRAITANCE GENERALE	3 788,91	5 779,79
611671120000 - Frais person.commun repartis de GIE	1 579 642,48	893 559,68
611671220000 - Autres achat et charg ext.repart.GI	586 059,55	416 156,04
611671320000 - Amortissements repartis GIE/SAAM	79 688,05	44 934,60
611671420000 - QP Résultat except. réparti GIE à S	9 677,87	29 500,06
614000000000 - CHARGES LOCATIVES & de COPROPRIETE	76 635,47	26 874,19
615600000000 - MAINTENANCE	10 583,00	6 210,00
616100000000 - PRIMES d'ASSURANCES - MULTIRISQUES	21 964,19	18 208,30
621100000000 - PERSONNEL INTERIMAIRE	5 388,48	
621400000000 - PERSONNEL DETACHE OU PRETE à L'ENTR	2 260 575,66	1 506 683,48
622300000000 - REMUNERATION DE GESTION	198 120,01	106 280,59
622600000000 - HONORAIRES	55 755,14	83 802,56
623700000000 - PUBLICATIONS	184,49	4 058,36
623800000000 - AUTRES FRAIS DE RELATIONS PUBLIQUES	13 407,20	9 331,90
624000000000 - TRANSPORTS de BIENS & TRANSPORTS CO		965,00
625100000000 - VOYAGES & DEPLACEMENTS	11 303,19	4 417,05
625600000000 - MISSIONS	2 907,30	2 129,85
625710000000 - FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION	2 717,05	2 095,76
627100000000 - SERVICES BANCAIRES - FRAIS sur TITR	1 965,00	1 035,00
627800000000 - SERVICES BANCAIRES - AUTRES FRAIS e	394,31	146,40
628100000000 - COTISATIONS et CONCOURS DIVERS	8 395,00	8 347,00
628400000000 - FRAIS DE RECRUTEMENT		1 830,00
	44 765 402,28	3 207 081,63
Impôts, taxes et versements assimilés		
631100000000 - TAXE sur LES SALAIRES	15 031,00	16 893,00
633100000000 - VERSEMENT TRANSPORT (AUTRES ORGANIS		8,70
633300000000 - PART. des EMPLOYEURS à la FORMATION	11 223,10	7 479,79
633500000000 - VERSEMENTS LIBERATOIRES de la TAXE	2 571,00	2 491,62
635110000000 - TAXE PROFESSIONNELLE	24 528,00	20 105,00
635120000000 - TAXES FONCIERES	7 474,00	14 588,00
635130000000 - AUTRES IMPOTS LOCAUX		540,00
635200000000 - TAXE sur le CHIFFRE d'AFFAIRES NON	32 055,00	
637800000000 - TAXES DIVERSES (AUTRES ORGANISMES)	76,00	73,00
	92 958,10	62 179,11
Rémunérations du personnel		
641100000000 - SALAIRES & APPOINTEMENTS	377 942,54	356 869,09
641220000000 - CONGES PAYES PROVISIONNES	10 552,82	-1 750,88
641320000000 - PRIMES PROVISIONNEES	18 273,00	5 827,00
641422000000 - INDEMNITE DE PRECARITE		9 284,23
641480000000 - INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS non s		2 327,00
641700000000 - AVANTAGES en NATURE	161,00	378,00
641910000000 - INDEMNITES RECUES S.S.	-209,24	
	406 720,12	372 934,44

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016
Charges sociales		
645020000000 - CHARGES SOCIALES sur CONGES PAYES P	4 006,00	-1 691,00
645030000000 - CHARGES SOCIALES sur PRIMES PROVISI	9 187,00	2 913,00
645100000000 - COTISATIONS à l'URSSAF	98 413,02	96 756,90
645200000000 - COTISATIONS aux MUTUELLES	12 778,15	12 364,73
645310000000 - COTISATIONS aux CAISSES de RETRAITE	27 864,34	30 492,64
645320000000 - COTISATIONS aux CAISSES de RETRAITE	11 658,80	6 266,66
645400000000 - COTISATIONS aux ASSEDIC	15 950,30	15 577,63
647130000000 - PART PATRONALE CANTINE & TICKETS RE	7 170,00	6 725,00
647170000000 - PART PATRONALE CHEQUES VACANCES	1 760,89	1 532,71
647200000000 - VERSEMENT au COMITE d'ENTREPRISE	16 410,00	7 776,00
647500000000 - MEDECINE du TRAVAIL & PHARMACIE	993,34	1 190,48
649000000000 - CICE	-11 120,00	-3 943,00
	195 071,84	175 961,75
Dotations aux amortissements		
Dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
681510000000 - DOTATION aux PROVISIONS pour RISQUE		136 000,00
681540000000 - DOT. aux PROVISIONS pour CHARGES PR	2 645 543,47	866 516,62
	2 645 543,47	1 002 516,62
Autres charges		
658800000000 - AUTRES CHARGES DIVERSES de GESTION	0,68	1,32
799380000000 - TRANSFERT DE PRODUITS pour REPRISE	866 516,62	571 110,85
	866 517,30	571 112,17
Total II	48 972 213,11	40 416 974,28
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 384 798,24	1 552 985,68
768100000000 - PRODUITS FINANCIERS INTERNES	6 535,02	1 838,58
796000000000 - TRANSFERT de CHARGES FINANCIERES	73 110,69	21 491,29
	79 645,71	23 329,87
668800000000 - AUTRES CHARGES FINANCIERES		203,34
		203,34
787500000000 - REPRISE sur PROVISION pour RISQUES	356 068,10	
	356 068,10	
671800000000 - Charges exceptionnelles de gestion	48 720,26	
678800000000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		36 175,79
687500000000 - DOTATION aux PROVISIONS pour RISQUE		320 068,10
	48 720,26	356 243,89
691000000000 - PARTICIPATION des SALARIES aux RESU	393 584,01	151 468,98
695000000000 - IMPOTS sur les BENEFICES	436 317,00	237 084,00
	829 901,01	388 552,98
BENEFICE ou PERTE (I - II + III - IV + V - VI - VII) (2)	941 890,78	831 315,34

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016
(1) Dont reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements)	429 178,79	21 491,29
(2) Compte tenu d'un résultat exceptionnel de	307 347,84	-356 243,89