

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	95 002	63 933	31 069	50 072	19 003	37.95
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 440	4 440		778	778	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	778	650	128	388	260	67.01
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	3 059 430	5 450	3 053 980	3 059 430	5 450	0.18	
Créances rattachées à des participations	2 247 224	195 586	2 051 639	1 142 078	909 560	79.64	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	5 406 875	270 059	5 136 816	4 252 747	884 069	20.79
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	200 000		200 000	200 000		
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	21 913		21 913	356 770	334 856	93.86	
Charges constatées d'avance (3)	1 635		1 635	3 689	2 053	55.67	
	Total III	223 549		223 549	560 458	336 910	60.11
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 630 423	270 059	5 360 365	4 813 205	547 160	11.37

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	12	Exercice N-1 31/12/2015	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 165 838)	3 165 838		3 165 838			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 075 720		1 075 720			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau	65 442		57 775		7 667	13.27	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	230 787		7 667		223 120	NS	
Subventions d'investissement	180 000		210 000		30 000	14.29	
Provisions réglementées							
Total I	4 125 329		4 386 116		260 787	5.95	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	20 000				20 000	
	Provisions pour charges						
Total III	20 000				20 000		
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	96 188		155 397		59 209	38.10
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	1 117 213		268 926		848 287	315.44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 635		2 766		1 131	40.89	
Dettes fiscales et sociales							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 215 036		427 089		787 947	184.49
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 360 365		4 813 205		547 160	11.37

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 215 036 427 089

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)							
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			46 252	54 125	7 873	14.55	
Impôts, taxes et versements assimilés			169	168	1	0.60	
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 041	22 925	2 884	12.58	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			20 000		20 000		
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			86 462	77 218	9 244	11.97	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			86 462	77 218	9 244	11.97	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	33 651	27 956	5 695	20.37
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	33 651	27 956	5 695	20.37
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	201 036		201 036	
Intérêts et charges assimilées (4)	6 941	8 405	1 464	17.42
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	207 976	8 405	199 572	NS
2. Résultat financier (V-VI)	174 325	19 551	193 876	991.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	260 787	57 667	203 120	352.23
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 000	50 000	20 000	40.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	30 000	50 000	20 000	40.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	30 000	50 000	20 000	40.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	63 651	77 956	14 305	18.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	294 438	85 623	208 816	243.88
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	230 787	7 667	223 120	NS

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

33 651 27 956

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

IFAC 83
Résidence les Vignes Bât 4

13790 ROUSSET
04 42 52 93 60

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 360 365 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0Euros et dégageant un déficit de 230.787 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	95 002		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 440		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	778		
TOTAL	778		
Autres participations	4 201 508		1 105 146
TOTAL	4 201 508		1 105 146
TOTAL GENERAL	4 301 729		1 105 146

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			95 002	95 002
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 440	4 440
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			778	778
TOTAL			778	778
Autres participations			5 306 654	5 306 654
TOTAL			5 306 654	5 306 654
TOTAL GENERAL			5 406 875	5 406 875

"Pour rappel, en application de l'avis du Comité d'Urgence du Conseil National de la Comptabilité du 21 décembre 2000, les frais d'intégration boursière sur le marché libre ont été portés à l'actif en frais d'établissement pour un montant de 85 765.00 Euros en 2013.

Ces frais seront amortis sur 5 années."

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	44 930	19 003		63 933
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 662	778		4 440
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	390	260		650
TOTAL	390	260		650
TOTAL GENERAL	48 982	20 041		69 023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	19 003				
Autres immob.incorporelles TOTAL	778				
Matériel de bureau informatique mobilier	260				
TOTAL	260				
TOTAL GENERAL	20 041				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		20 000			20 000
TOTAL		20 000			20 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		5 450			5 450
Sur autres immobilisations financières		195 586			195 586
TOTAL		201 036			201 036
TOTAL GENERAL		221 036			221 036
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		20 000			
financières		201 036			

Une provision pour risque et charge a été constatée pour un montant de 20 000 Euros correspondant à la différence entre le montant versé de la subvention Moyenne Durance de 100 000 Euros et la quote part versée au CdR de 120 000 Euros.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 247 224	2 247 224	
Divers état et autres collectivités publiques	200 000	200 000	
Charges constatées d'avance	1 635	1 635	
TOTAL	2 448 860	2 448 860	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 688	1 688		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	94 500	94 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 635	1 635		
Groupe et associés	1 117 213	1 117 213		
TOTAL	1 215 036	1 215 036		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 209			

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les autres participations se décomposent ainsi :

Titres de participation dans EON MOTORS FRANCE pour 3 053 980.00 Euros

Créances rattachées aux titres de participation d'EMF pour 2 051 638,74 Euros

Titres de participation dans EON MOTORS TUNISIE pour 5 450 Euros

Créances rattachées aux titres de participation d'EMT pour 195 585,68 Euros

Soit un total de 5 306 654,42 Euros**Test de dépréciation :**

Conformément à la réglementation en vigueur, un test de dépréciation (impairment test) est réalisé afin d'évaluer la valeur actuelle des titres de participation. Une dépréciation est constatée pour ramener les immobilisations non redevables à leur valeur actuelle, si la valeur actuelle est notablement inférieure à la valeur nette comptable. Au 31/12/2016, ces tests conduisent à constater une dépréciation totale des titres de participation d'EON MOTOR TUNISIE et des créances rattachées à ces titres.

ANNEXE

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

Subventions d'équipement

Cf. Tableau joint

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	4 386 116
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 386 116
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 386 116
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	7 667-
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	30 000-
Autres variations	203 120-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	4 145 329
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	240 787-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	240 787-

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

Aucunes charges et aucuns produits financiers concernant les entreprises liées.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- EON MOTORS FRANCE	517 871	100.00	888 642
- EON MOTORS TUNISIA	189 650	100.00	5 070
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Taux de conversion 1€ = 2.4256 TND

SUBVENTIONS 2016 EON MOTORS GROUP

Dénomination	Montant total	Montant versé	Date du versement	Subvention à recevoir Compte 4417	Date de signature	Date d'attribution	Conditions suspensives	Conditions résolutoires		Subvention insrite au bilan début de période compte 139	QP VERSEE AU CDR	Subvention insrite au bilan fin de période compte 139
								Emplois	Investissements			
Fonds Moyenne Duranc	300 000,00 €	100 000,00 €	21/01/2014	200 000,00 €	26/06/2012	20/06/2012	Obtention d'un prêt de 900 k€ dont 300 k€ de PRCE	NA	NEANT	90 000,00 €	30 000,00 €	120 000,00 €
TOTAL	300 000,00 €	100 000,00 €		200 000,00 €						90 000,00 €	30 000,00 €	120 000,00 €