

STERIA SA

COMPTES DE L'EXERCICE 2011

Conseil d'Administration du 29 Février 2012

BILAN STERIA SA AU 31/12/2011

ACTIF

Rubriques	En milliers d'euros			
	Montant brut	Amortissements	31/12/2011	31/12/2010
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	8 320	6 518	1 802	1 215
Fonds Commercial	260	0	260	260
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances, acomptes sur immo.incorporelles	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			0	0
Constructions	0	0	0	95
Installations techniques, matériel, outillage	1 246	1 022	224	466
Autres immobilisations corporelles	33 305	12 739	20 566	10 210
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence	396 241	0	396 241	387 465
Autres participations	923	2	921	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	3	0	3	3
Prêts	4 577	0	4 577	125
Autres immobilisations financières	573	0	573	483
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	445 450	20 281	425 169	400 322
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En-cours de production de biens	0	0	0	0
En-cours de production de services	8 129	0	8 129	6 475
Produits intermédiaires et finis			0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commande	411	0	411	188
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances clients et comptes rattachés	227 597	294	227 304	197 291
Autres créances d'exploitation	19 510	0	19 510	13 341
Autres créances diverses	17 531	0	17 531	6 226
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
DIVERS				
Valeur mobilières de placement	17 006	0	17 006	8 413
(dont actions propres :)	0	0	0	0
Disponibilités	7 531		7 531	2 189
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 728	0	1 728	4 251
TOTAL ACTIF CIRCULANT	-1 299 443	294	299 149	238 373
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
Ecart de conversion actif	18	0	18	0
TOTAL ACTIF	744 911	20 575	724 336	638 695

PASSIF

Rubriques	En milliers d'euros	
	31/12/2011	31/12/2010
Capital social ou individuel dont versé : 14 877	14 877	14 877
Primes d'émission, de fusion, d'apport	106 633	106 633
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence :	137 018	133 857
Réserve légale	1 488	1 488
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	145	145
Autres réserves	7 574	7 574
Report à nouveau	48 819	48 778
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	46 174	25 041
<i>Acomptes sur dividendes</i>	<i>-21 000</i>	<i>-24 000</i>
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
CAPITAUX PROPRES	341 728	314 394
Produits des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques	13 981	13 317
Provisions pour charges	17 383	21 222
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31 363	34 539
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 519	3 024
Emprunts et dettes financières divers	112 770	78 112
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	405	796
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 234	47 875
Dettes fiscales et sociales	141 767	138 237
Autres dettes d'exploitation	3 332	1 817
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 561	1 362
Dettes fiscales-Impôt sur les bénéfices		
Autres dettes diverses	0	0
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	19 653	18 531
TOTAL DETTES	351 242	289 753
Ecart de conversion passif	3	9
TOTAL PASSIF	724 336	638 695

COMPTE DE RESULTAT STERIA SA Exercice clos le 31/12/11

Rubriques	En milliers d'euros			
	France	Exportation	31/12/2011	31/12/2010
VENTES DE MARCHANDISES			0	0
PRODUCTION VENDUE	529 405	52 158	581 563	546 045
Ventes	0		0	0
Travaux	708	7 127	7 834	1 749
Services	528 697	45 031	573 728	544 295
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	529 405	52 158	581 563	546 045
PRODUCTION STOCKEE				
En-cours de production de biens			0	0
En-cours de production de services			0	0
Produits			0	0
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			0	0
Reprise sur amortissements et provisions			2 720	3 013
Transferts de charges			374	252
Autres produits			7 384	7 819
PRODUITS D'EXPLOITATION			592 041	557 130
COÛT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES			0	0
douane)			0	0
Variation de stock de marchandise			0	0
CONSOMMATION EN PROVENANCE DES TIERS			150 732	125 703
Achats de matières premières			0	0
Achat d'autres approvisionnements			0	0
Variation de stock de matière premières et approvisionnements			0	0
Autres achats et charges externes			150 732	125 703
- Achats de sous-traitance			84 478	66 333
- Achats non stockés matières premières et fournitures			2 391	2 519
- Services extérieurs			63 862	56 850
- Personnel extérieur			6 544	5 125
- Loyer en crédit-bail mobilier			0	6
- Loyer en crédit-bail immobilier			0	966
- Autres services extérieurs			57 318	50 753
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			22 503	21 533
Sur rémunération			13 132	12 257
Autres impôts et taxes			9 371	9 276
CHARGES DE PERSONNEL			379 187	367 601
Salaires et traitements			259 412	252 266
Charges sociales			119 776	115 334
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			8 313	10 096
Dotations aux amortissements des immobilisations			5 687	6 498
Dotations aux provisions pour dépréciation des immobilisations			0	0
Dotations aux provisions sur actif circulant			0	127
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 626	3 470
AUTRES CHARGES			5 541	6 143
CHARGES D'EXPLOITATION			566 276	531 075
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			25 765	26 055

COMPTE DE RESULTAT STERIA SA Exercice clos le 31/12/11 (suite)

Rubriques	En milliers d'euros	
	31/12/2011	31/12/2010
Bénéfice attribué ou perte transférée	0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré	0	0
Produits financiers de participation	21 812	21 646
Produits des autres valeurs mobilières de placement et créances de l'actif immobilisé	28	0
Autres intérêts et produits assimilés	779	540
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	82
Différences positives de change	29	57
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	57	9
PRODUITS FINANCIERS	22 705	22 335
Dotations financières aux amortissements et provisions	0	0
Intérêts et charges assimilés	2 767	1 653
Différences négatives de change	287	94
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement	0	0
CHARGES FINANCIERES	3 053	1 746
RESULTAT FINANCIER	19 652	20 588
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45 417	46 642
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	25	14
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	17 133	0
Produits des cessions d'éléments d'actif	17 133	0
Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0	0
Autres	0	0
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	7 387	2 403
PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 545	2 418
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	15 665	7 408
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	14	327
Valeur comptable des éléments immobiliers et financiers cédés	14	327
Autres	0	0
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	7 196	11 428
Dotations aux provisions réglementées	0	0
Dotations aux amortissements et autres provisions	7 196	11 428
CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 875	19 164
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 670	-16 746
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	0	514
Intéressement	2 577	2 091
Impôts sur les bénéfices	-1 663	2 251
TOTAL PRODUITS	639 291	581 882
TOTAL CHARGES	593 117	556 841
BÉNÉFICE OU PÉRTE	46 174	25 041

STERIA SA

COMPTES DE L'EXERCICE 2011

Conseil d'Administration du 29 Février 2012

S T E R I A

Société Anonyme au Capital de 14.876.895 €

Immatriculation au Registre du Commerce de Versailles

sous le N° B 309.256.105

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2011 dont le total est de 724.336.306 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 639.291.133 €, le total des charges est de 593.117.452 € et le bénéfice net de 46.173.680 €.

Ces comptes couvrent la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2011.

Les notes ci-après font partie intégrante des comptes.

Il est établi un bilan et un compte de résultat consolidés au niveau du Groupe Steria.

La société Steria, elle-même, est consolidée par intégration globale chez :

Dénomination sociale	:	GROUPE STERIA SCA
Siège Social	:	12, rue Paul Dautier 78140 VELIZY VILLACOUBLAY
N° SIRET	:	344 110 655 00026
Code NAF	:	741 J
Forme	:	Société en Commandite par Actions
Capital social	:	30.829.031 €

Faits caractéristiques de l'exercice :

1) Par décision de l'actionnaire unique en date du 20 juin 2011, la société STERIA IBERICA (filiale à 100% de la société STERIA SA) a fait l'objet d'une réduction et augmentation du capital par compensation. La valeur brute des titres ainsi détenus par STERIA SA (associé unique) de la société STERIA IBERICA est passée de 35.502.081 € à 39.502.081 €.

2) Une prise de participation dans les sociétés ECOMOUV D&B pour 21.000 € et ECOMOUV SAS pour 900.000 € a été réalisée en septembre 2011.

3) STERIA MEDSHORE (joint-venture marocain entre MAGSHORE et STERIA SA) a fait l'objet d'une recapitalisation de 19,6 Millions de MAD par incorporation de créances en compte courant pour 11 Millions de MAD et de créances commerciales pour 8,6 Millions de MAD suivie d'une réduction de capital de même montant pour apurement des pertes antérieures.

STERIA a procédé en date du 15 décembre 2011 au rachat des titres détenus par MAGSHORE pour un montant de 4 Millions de MAD. Au 31 décembre 2011 STERIA SA détient 100% des titres de STERIA MEDSHORE.

4) L'Assemblée Générale de STERIA SA du 12 mai 2011 a décidé la distribution à son actionnaire unique d'un dividende au titre de 2010 de 25.000.000 €, étant rappelé qu'un montant de 24.000.000 € a déjà été payé aux actionnaires au titre d'un acompte sur dividendes, sur décision du Conseil d'Administration du 15 octobre 2010.

5) Par décision du Conseil d'Administration du 26 octobre 2011, un acompte sur dividende de 21.000.000 € a été versé le 31 décembre 2011 à son actionnaire unique au titre de l'exercice 2011.

6) Exceptionnel

- Un complément de provision pour litige sur un contrat de matérialité significative a été comptabilisé pour un montant de 1 885 milliers d'euros. La provision pour litige concernant ce contrat s'élève à 9 999 milliers d'euros au 31 décembre 2011. (comptabilisé en « Autres provisions pour risques et charges »).
- Une partie des charges exceptionnelles correspond à des charges de restructuration liées à l'adaptation des ressources dans le cadre de la réorganisation de l'offre de services, pour un montant de (6 098) milliers d'euros, dont (753) milliers d'euros sont comptabilisés en Provision pour restructuration.
- Une charge non récurrente liée aux coûts de remise en état des sites et aux charges liées aux locaux vacants compte tenu du déménagement de nos établissements d'Issy les Moulineaux, de Vélizy (rue Dautier) et de Toulouse au 1er juillet 2011 a été comptabilisée en charge exceptionnelle pour un montant de (3 389) milliers d'euros. Une dotation exceptionnelle aux amortissements de (3.146) milliers d'euros correspondant à l'impact des amortissements accélérés calculé par différence entre l'amortissement initial et l'amortissement accéléré compte tenu des dates de sorties des anciens locaux a également été comptabilisée.
- Une charge non récurrente liée aux locaux vacants de l'avenue de l'Europe à Vélizy a été comptabilisée en charges exceptionnelles pour un montant de (1 263) milliers d'euros.
- Une charge non récurrente liée aux mesures d'accompagnement des collaborateurs pour le déménagement sur les nouveaux sites de Meudon et de Toulouse a été comptabilisée pour un montant de (150) milliers d'euros.

7) L'immeuble de Vélizy (rue Dautier) a été cédé par acte de vente en date du 27 décembre 2011 à la société ACCIMMO-PIERRE pour un montant total de 17 133 milliers d'euros comptabilisé en produit exceptionnel, les frais d'actes d'un montant total de (1 027) milliers d'euros ont été comptabilisés en charges exceptionnelles. Toutes les sommes ont été intégralement acquittées en date du 27 décembre 2011. La société Steria SA s'est engagé sur un bail ferme de prise de ces mêmes locaux d'une durée de 9 ans pour un loyer annuel de 1,3 million d'euros

8) A la fin de l'exercice 2011, Steria SA a procédé à la cession de 15,4 millions d'euros de créances commerciales sans recours. Une cession sans recours contre le cédant en cas de défaut de paiement du débiteur est analysée comme un transfert de la quasi-totalité des risques et avantages associés à l'actif permettant la décomptabilisation du bilan de ces créances, le risque de retard de paiement ayant été jugé marginal eu égard aux créances cédées. Ce montant de cession s'élève à 13,5 millions d'euros au 31 décembre 2011.

Note 1 - COMPLEMENT D'INFORMATION
ET ENGAGEMENTS FINANCIERS

Tous les tableaux sont présentés en milliers d'Euro sauf indication contraire.

Le capital social est de 14.876.895 € et se divise en 991.793 actions de 15 € de nominal chacune. La société ne détient elle-même aucune de ses propres actions.

La société Steria SA fait partie d'un groupe d'intégration fiscale dont la société Groupe Steria SCA est la tête de groupe, l'option retenue laisse à la charge de la société l'imposition qui aurait été la sienne si elle n'avait pas été dans le périmètre d'intégration fiscale. Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire suite à l'intégration fiscale.

La réintégration portant sur les catégories de frais généraux visés à l'article 27 de la Loi du 12 juillet 1965, s'élève à 26.001 €.

Les membres du Conseil d'Administration n'ont perçu aucun jeton de présence sur la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2011.

Aucune rémunération n'a été versée à Monsieur François Enaud, Président Directeur Général, sur cette même période. Compte tenu de l'absence de cumul avec un contrat de travail, aucun engagement de retraite n'a été pris à son égard.

L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de Groupe Steria.

2.1. Principes comptables

Les principes comptables généralement admis ont été appliqués, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

2.2. Méthodes comptables

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1. - Comptabilisation des contrats

Les contrats se répartissent en deux familles :

- Les contrats d'assistance technique et de maintenance qui sont facturés sur la base du temps passé, des achats et des dépenses effectués : le chiffre d'affaires est égal à la facturation et la marge est dégagée au prorata des coûts engagés.
- Les contrats au forfait qui sont facturés lors d'étapes prédéfinies : le chiffre d'affaires et la marge sont dégagés suivant la méthode de l'avancement des travaux. Ce principe entraîne la comptabilisation de produits constatés d'avance ou de factures à établir lorsque la facturation n'est pas en phase avec l'avancement des travaux.

Si le résultat ré-estimé d'un contrat est déficitaire, la perte à terminaison est systématiquement provisionnée dans le poste provisions pour risques et charges.

2.2.2. - Immobilisations incorporelles

- Les logiciels acquis par le groupe sont amortis sur une période de 3 ans en linéaire.
- Les brevets et autres immobilisations incorporelles sont amortis sur une période de 3 ans en linéaire.
- Les frais de recherche et développement internes sont enregistrés en charges de l'exercice au cours duquel ils ont été engagés.
- Les frais d'enregistrement liés à l'acquisition d'un fonds de commerce sont imputés en charges de l'exercice au cours duquel ils ont été constatés.

2.2.3. - Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés uniquement sur le mode linéaire, en fonction de la durée d'utilité prévue et de la nature du bien.

Les durées d'amortissement retenues pour les immobilisations acquises sont généralement les suivantes :

▪ Constructions	20 à 50 ans – linéaire
▪ Agencements	7 à 10 ans – linéaire
▪ Matériel de transport	5 ans – linéaire
▪ Matériel et mobilier de bureau	5 à 10 ans – linéaire
▪ Matériel informatique (micro-ordinateurs type PC, petit matériel de bureau)	3 ans – linéaire
▪ Autres équipements informatiques	5 ans – linéaire

2.2.4. - Participations

Dans un souci d'homogénéisation des comptes sociaux et consolidés et en conformité avec les règles fixées par sa société mère GROUPE STERIA SCA, les titres de participation des sociétés contrôlées de manière exclusive sont comptabilisés pour la quote-part des capitaux propres que ces titres représentent dans les comptes consolidés GROUPE STERIA SCA.

L'option pour cette méthode d'évaluation par équivalence est prévue par l'article L232-5 du Code de Commerce, introduit par la loi du 3 janvier 1985 et le décret d'application du 17 février 1986 :

- le périmètre d'application de la méthode correspond aux sociétés consolidées par intégration globale,
- les capitaux propres de ces sociétés sont déterminés sur la base des principes comptables retenus pour la consolidation,
- pour l'évaluation d'une filiale, les titres que celle-ci détient dans des sociétés contrôlées de façon exclusive par le Groupe sont valorisés selon la même méthode.
- les variations de valeur d'équivalence sont comptabilisées dans les capitaux propres au poste « écart d'équivalence ».
- Si cette valeur d'équivalence est inférieure au coût d'acquisition des titres il est alors constitué une provision pour risque financier.

Les titres de participation des sociétés non contrôlées de façon exclusive figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'utilité si elle est inférieure. Les dotations aux provisions pour dépréciation sur titres de participation sont inscrites en résultat financier, à concurrence de la moins-value latente constatée sur ces mêmes titres.

2.2.5. – Stocks et travaux en cours

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût historique. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable.
Les coûts sur contrat liés aux phases de transition sont comptabilisés en stock.
Ils sont amortis sur la durée ferme du contrat dès lors que la production a débuté.

2.2.6. - Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur de réalisation devient inférieure à la valeur comptable.

2.2.7. – Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur valeur d'inventaire. Toute moins-value latente est comptabilisée sous forme d'une provision pour dépréciation.

2.2.8. – Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes et créances en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours du jour de la clôture de l'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risques et charges.

2.2.9. – Achats et fournitures de matériel sur contrat

Ils figurent dans les autres achats de sous-traitance.

2.2.10. – Avantages postérieurs à l'emploi

Les engagements résultant des conventions applicables au sein du groupe sont comptabilisées sous la rubrique « Provisions pour risques et charges ». Ils sont calculés, salarié par salarié, en tenant compte de la probabilité du risque.

2.2.11. – Comptabilisation des engagements de retraite

Les cotisations versées dans le cadre des régimes à cotisations définies sont constatées en charges de l'exercice au cours duquel elles sont encourues.

Les engagements résultant des conventions collectives applicables au sein du groupe sont comptabilisés sous la rubrique "Provisions pour risques et charges". Ils sont calculés, salarié par salarié, en tenant compte de l'actualisation des salaires, de la probabilité d'espérance de vie et de la présence dans l'entreprise à la date prévue de départ en retraite et au prorata de l'ancienneté acquise rapportée à l'ancienneté future à l'âge de la retraite. Le régime est en régime de retraite avec salaires fin de carrière.

L'engagement est calculé par la méthode des Unités de crédits Projetées.

En application de la recommandation 2003-R01 du CNC, les écarts actuariels représentant plus de 10% du montant des engagements sont amortis sur la durée résiduelle moyenne de présence des salariés au sein de la société. Les écarts actuariels représentant moins de 10% ne sont pas comptabilisés.

Hypothèses de calcul de la dette actuarielle des indemnités de fin de carrière et médailles du travail	Indemnités de Fin de Carrière (IFC)	Indemnités de Fin de Carrière (IFC)
	31/12/2011	31/12/2010
Taux d'actualisation	4,60%	4,60%
Taux d'inflation	2,00%	2,00%
Augmentation des salaires	2,00%	2,00%
Age de départ à la retraite	63 ans	63 ans
Dette à la clôture	11.927	10.613
Montants comptabilisés au bilan	Indemnités de Fin de Carrière (IFC)	Indemnités de Fin de Carrière (IFC)
	31/12/2011	31/12/2010
Valeur actualisée de l'obligation financée avec corridor	16.151	14.935
Juste valeur des actifs du régime	0	0
Différentiel	16.151	14.935
Valeur actualisée de l'obligation financée :		
Pertes actuarielles non comptabilisées (différence)	1.568	1.446
Coût non comptabilisé des services passés	2.656	2.876
Passif net au bilan (provision après dotation de l'année)	11.927	10.613
Montants au bilan :		
Passifs	11.927	10.613
Actifs		
Obligation nette au bilan	11.927	10.613

Montant enregistrés au compte de résultat	Indemnités de Fin de Carrière (IFC)	Indemnités de Fin de Carrière (IFC)
	31/12/2011	31/12/2010
Coût des services rendus au cours de l'exercice	1.420	1.200
Intérêts sur l'obligation	684	657
Pertes actuarielles nettes comptabilisées au titre de l'exercice	0	0
Coût des services passés	220	220
Pertes (profits) sur réductions et liquidations	0	0
Total porté en "frais de personnel"	2.324	2.076
Rendement réel sur actifs du régime		
Passif net à l'ouverture (avec corridor)	10.544	9.231
Charge nette comptabilisée dans le compte de résultat	2.324	2.076
Cotisations	-893	-668
Passifs acquis dans le cadre de regroupements d'entreprise	-49	-27
Passif net à la clôture	11.927	10.613

Note 3 - EXPLICATIONS SUR LES ETATS FINANCIERS SOCIAUX**3.1. Immobilisations incorporelles**

L'évolution des immobilisations incorporelles s'analyse comme suit :

	31/12/2010	Fusion	Acquisitions	Cessions Mises au rebut	31/12/2011
Frais de recherche	0	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, informatique, logiciels	7 081	0	1 587	348	8 320
Fonds commerciaux	260	0	0	0	260
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0	0
Valeurs brutes	7 341	0	1 587	348	8 581

	31/12/2010	Fusion	Dotations	Reprises	31/12/2011
Frais de recherche	0	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, informatique, logiciels	5 866	0	1 000	348	6 518
Fonds commerciaux	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
Amortissements	5 866	0	1 000	348	6 518

3.2. – Immobilisations corporelles

La variation des immobilisations corporelles sur l'exercice se présente comme suit :

Brut	31/12/2010	Fusion	Acquisitions	Cessions Mises au rebut	31/12/2011
Terrains et constructions	97	0	0	97	0
Installations techniques	1 399	0	0	153	1 247
Agencements, matériels de bureau et informatique, mobilier, matériels de transport et autres immobilisations corporelles	38 696	0	17 866	23 257	33 305
Immobilisations en cours	0	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0	0
Valeurs brutes	40 192	0	17 866	23 506	34 552

Amortissement	31/12/2010	Dotations exceptionnelles	Dotations	Reprises	31/12/2011
Terrains et constructions	2	93	2	97	0
Installations techniques	934	0	241	153	1 022
Agencements, matériels de bureau et informatique, mobilier, matériels de transport et autres immobilisations corporelles	28 486	3 052	4 444	23 243	12 739
Amortissements	29 421	3 146	4 687	23 493	13 761

3.3.- Actif immobilisé financier**3.3.1. Participations évaluées par équivalence**

	31/12/2010	Reclassement	Augmentation	Diminution	31/12/2011
Coût d'acquisition	253 607	0	5 616	0	259 223
Ecart de réévaluation	0	0	0	0	0
Valeur d'équivalence	387 464	0	8 777	0	396 241
Ecart équivalence	133 857	0	3 161	0	137 018

3.3.2. Autres participations

Valeurs brutes	31/12/2010	Reclassement	Augmentation	Diminution	31/12/2011
Valeurs brutes	2	0	921	0	923
Dépréciation	(2)	0	0	0	(2)
Valeurs nettes	0	0	921	0	921

3.3.3. Prêts immobilisations financières

Les prêts à la construction s'élèvent à 91 K€.

Les prêts accordés aux filiales sont présentés comme suit :

Prêt à STERIA SUEDE de 1.603 K€.

Prêt à STERIA DANEMARK de 1.000 K€

Prêt à ECOMOUV de 1.856 K€

3.3.4. Autres immobilisations financières

Le poste est composé de dépôts et cautionnements pour 573 K€.

3.4. Stock et en cours

Les stocks correspondant aux phases de transition des contrats s'élèvent à un montant de 8.129 K€ au 31/12/2011.

3.5. Créances d'exploitation

Les créances d'exploitation au 31 décembre 2011 sont toutes à moins d'un an et se décomposent de la manière suivante :

	31/12/2011
Avances et acomptes versés	411
Créances clients-Valeur brute (dont effet de commerce 106)	149 482
Factures à établir	78 115
Provisions	(294)
Clients et comptes rattachés	227 304
Fournisseurs débiteurs	5 863
Personnel et organismes sociaux	1 459
Etat et collectivités locales	11 332
Autres créances d'exploitation	18 654
Comptes courants	17 531
Autres créances	0
Provisions	0
Autres créances diverses	17 531
Créances d'exploitation nettes	263 901

3.6. - Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont détaillés ci-après :

	31/12/2011
Factures à émettre sur contrats	65 258
Factures à émettre hors contrats	12 857
Autres produits à recevoir	5 894
Total	84 009

3.7. - Charges à payer

Les charges à payer sont détaillées ci-après :

	31/12/2011
Intérêts courus sur compte participation	774
Intérêts courus	401
Factures non parvenues	33 280
Avoirs à établir	1 239
Charges à payer au personnel	55 842
Apprentissage/Formation/Effort Construction/Handicapés	7 048
Taxes à payer Organic/TVTS	889
Autres dettes	63
Total	99 535

3.8. Composition du Capital Social.

L'intégralité des titres est détenu par Groupe Steria SCA.

Actions ordinaires	Nombre de titres	Valeur nominale
Situation au 31/12/2010	991.793	15 Euro
Augmentation de capital	0	15 Euro
Situation au 31/12/2011 Actions Ordinaires	991.793	15 Euro

Le montant du dividende versé net par action au titre de 2011 est de 25,20 Euros.

3.9. - Variation des capitaux propres

La variation des capitaux propres est détaillée ci-après :

	31/12/2010	Affectation du résultat 2010	variation	Résultat 2011	31/12/2011
Capital social	14 877	0	0	0	14 877
Prime d'émission	56 188	0	0	0	56 188
Prime fusion	49 818	0	0	0	49 818
Prime d'apport	628	0	0	0	628
Réserves	57 985	41	0	0	58 026
Ecart de réévaluation (mise en équivalence des titres)	133 857	0	3 161	0	137 018
Résultat de l'exercice	25 041	(25 041)	0	46 174	46 174
Acompte sur dividendes	-24 000	24 000	0	-21 000	-21 000
Total	314 393	(1 000)	3 161	25 174	341 728
Solde Dividendes		1 000			

3.10. - Provisions pour risques et charges et dépréciation

	31/12/2009	Apport/Fusion	Dotations	Reprises Provision non utilisée	Reprises Provision Utilisée	31/12/2010
Litiges,	1 230	0	203	0	477	956
Garanties	0	0	0	0	0	0
Amendes et pénalités	0	0	0	0	0	0
Perte de change	0	0	0	0	0	0
Provisions pour retraite	10 545	0	2 316	0	934	11 927
Provision pour restructuration	10 677	0	2 391	0	7 611	5 457
Provision pour impôts	0	0	0	0	0	0
Provisions pour perte à terminaison	251	0	144	0	251	143
Autres provisions pour risques et charges	11 836	0	1 885	0	840	12 881
Provisions pour risques et charges	34 539	0	6 939	0	10 114	31 365
	Exploitation	0	2 663	0	2 502	
	Financier	0	0	0	0	
	Exceptionnel	0	4 276	0	7 612	

. Immo. incorporelles	0	0	0	0	0	0
. Autres participations et immo. financières	2	0	0	0	0	2
. Actif circulant	548	0	0	0	255	293
Provisions pour dépréciation	550	0	0	0	255	295
	Exploitation	0	0	0	255	
	Financier	0	0	0	0	
	Exceptionnel	0	0	0	0	

3.11. Emprunts et dettes financières

La variation et le détail des emprunts et des dettes financières se présentent comme suit :

	31/12/2010	Augmentation	Diminution	31/12/2011
Emprunts auprès des établissements de crédit	3 024	0	1 506	1 518
dont emprunts	0	0	0	0
dont découverts bancaires	3 024	0	1 506	1 518
Emprunts et dettes financières diverses	78 111	37 123	2 464	112 770
dont participation des salariés	4 066	514	393	4 188
dont groupe et associés	73 915	36 608	2 071	108 452
dont emprunts	0	0	0	0
dont dépôts reçus	130	0	0	130
Dettes financières	81 135	37 123	3 969	114 289

Les échéances des emprunts et dettes financières sont les suivantes :

	Total	A moins d' 1 an	Entre 1 an et 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 518	1 518	0	0
dont emprunts	0	0	0	0
dont banques	1 518	1 518	0	0
Emprunts et dettes financières diverses	112 771	108 452	4 318	0
dont participation des salariés	4 188	0	4 188	0
dont groupe et associés	108 452	108 452	0	0
dont emprunts	0	0	0	0
dont dépôts reçus	130	0	130	0
Total	114 290	109 972	4 319	0

Le financement de la société est assuré par Groupe Steria SCA sous forme d'avance en compte courant depuis juillet 2007.

3.12. Dettes d'exploitation

Les dettes d'exploitation au 31 décembre 2011 sont toutes à moins d'un an et se décomposent de la manière suivante :

	31/12/2011
Avances et acomptes reçus	405
Fournisseurs de biens et services et comptes rattachés	70 234
Fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés	1 561
Fournisseurs	71 796
Dettes sociales	82 815
Dettes fiscales	58 952
Dettes fiscales et sociales	141 767
Autres dettes (y compris dettes sur titres de participation)	3 332
Dettes d'exploitation et dettes diverses	217 299

3.13. Crédit-Bail immobilier

Pas de Crédit-Bail.

3.14. Solde des opérations réalisées avec les sociétés du Groupe

	31/12/2011	31/12/2010
Immobilisations financières	0	0
Clients	3 956	5 170
Comptes courants débiteurs	6 033	6 228
Emprunt	0	0
Fournisseurs	11 418	10 770
Comptes courants créditeurs	108 452	73 915
Produits financiers (y compris dividendes reçus)	22 493	22 153
Charges financières	2 303	1 213

3.15. Répartition du chiffre d'affaires par métier et zones géographiques

	Application development	Infrastructure Management	Testing	Consulting SI	Total
France	277 386	206 642	28 632	16 746	529 405
Europe hors France	50 309	0	1 666	20	51 995
Autres	163	0	0	0	163
TOTAL	327 858	206 642	30 298	16 766	581 563

3.16. Transferts de charge

Les transferts de charges s'élèvent, au 31 décembre 2011, à 374 milliers d'euros et correspondent à des remboursements et des indemnisations émanant de tiers et venant en compensation des charges d'exploitation supportées par la société.

3.17. Autres produits

Les autres produits s'élèvent, au 31 décembre 2011, à 7.384 milliers d'euros et correspondent essentiellement à des facturations de Trade Mark pour 2.820 milliers d'euros, des facturations de loyers pour 2.174 milliers d'euros, à des facturations de management fees pour 383 milliers d'euros et facturations diverses pour 2007 milliers d'euros.

3.18. Fiscalité

3.18.1 - Modalité de répartition de l'impôt sur les sociétés assise sur le résultat de l'ensemble du Groupe.

Détermination du résultat fiscal de la filiale et constatation de l'impôt dû.

Pour la détermination de la dette d'impôt sur les sociétés de la filiale vis-à-vis de Groupe Steria SCA, et pour les besoins du calcul de la participation et de la réserve spéciale de participation prévues par les articles 7 à 21 de l'ordonnance n° 86-114 du 21 octobre 1986, le résultat fiscal de la filiale est déterminé pour ce qui concerne le régime de droit commun et pour celui des plus-values à long terme, comme si elle était imposée séparément, c'est-à-dire dans les mêmes conditions que si elle n'avait pas appartenu au périmètre d'intégration fiscale.

Pour ce faire, il sera fait référence à la déclaration constituée par les états 2058-A bis et 2058-B bis établis par la filiale.

Il en résulte notamment:

- que ce résultat fiscal de référence et l'impôt théorique qui en découle, ne seront pas affectés par les retraitements éventuels qui devront être effectués dans le cadre du régime fiscal de groupe.
- que la filiale supportera et constatera en comptabilité la seule charge d'impôt qui aurait été la sienne en l'absence d'intégration, après imputation des crédits d'impôts et créances sur le trésor nées du report en arrière des déficits.
- que Groupe Steria SCA disposera sur la filiale d'une créance d'un montant égal à l'impôt théorique sur les sociétés et à l'IFA que la filiale aurait dû régler au Trésor en l'absence d'intégration, les conditions de paiement et d'exigibilité de cette créance étant les mêmes que celles du Trésor.
- que, pour la détermination et le suivi du résultat de référence, le déficit fiscal dégagé par la filiale, avant comme pendant la période d'intégration, sera reportable dans les mêmes conditions de droit commun et viendront s'imputer sur les bénéfices fiscaux dégagés ultérieurement.

Les termes de résultats, bénéfices ou déficits, et d'impôt sur les sociétés, se rapportent indistinctement aux opérations soumises au taux normal de l'impôt sur les sociétés et à celles relevant du taux réduit (régime des plus ou moins-values à long terme).

3.18.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices entre le résultat courant et exceptionnel

	Global	Courant	Exceptionnel Participation
Résultat avant impôt	47 087	45 417	1 670
Participation des salariés	(2 577)	0	(2 577)
Sous-total	44 510	45 417	(907)
Impôt brut de STERIA	(5 902)	(5 902)	0
Charge impôt diverse	(20)	(20)	0
Crédit impôt	7 585	7 585	0
Sous-total impôt sur le bénéfice	1 663	1 663	0
Résultat net	46 174	47 081	(907)

3.18.3. – Allègement et accroissement de la dette future d'impôt

	Base	Impôt
. Organic	903	
. Provisions pour risques et charges	808	
. Provisions pour retraites	2 324	
. Abondement	0	
. Participation des salariés	0	
Total	4 035	1 389 (1)
. Moins-values à long terme		0

1) Calculé au taux de 36,10%

3.19. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice s'élève à (1,7) M€ et comprend principalement :

Les charges exceptionnelles s'élèvent à 22,9 M€ et sont composées de :

- Dotation loyer (Europe à Vélizy) sur ancien locaux vacants (1,3) M€
- Coûts locaux vacants Issy et Toulouse (5,1) M€
- Dotation exceptionnelle aux amortissements liés aux anciens locaux (3,1) M€
- Frais acte vente Immeuble Dautier à Vélizy (1) M€
- Dotation pour litige sur un contrat à caractère exceptionnel et non courant (1,9) M€
- Coût de restructuration (7) M€
- Dotation restructuration (0,8) M€
- Coût remise en état locaux (1,5) M€
- Coût Minerve (0,6) M€
- Autres (0,6) M€.

Les produits exceptionnels s'élèvent à 24,5 M€ et sont composées de :

- Reprise dotation Minerve 0,6 M€
- Reprise remise en état locaux 1,5 M€
- Reprise dotation restructuration 1,9 M€
- Reprise locaux vacants Issy et Toulouse 3,4 M€
- Prix de vente Immeuble Dautier à Vélizy 17,1 M€

Note 4 – ENGAGEMENTS HORS BILAN (K€)**I) TABLEAU DES ENGAGEMENTS**

Engagements donnés		Engagements reçus	
- Avals	0	- Avals	0
- Cautions bancaires sur baux	3 719	- Cautions bancaires/contrat (co-contractants)	0
- Cautions bancaires sur contrats accordées par les banques	20 715	- Contre-Garanties	0
- Contre-garanties bancaires données aux filiales	196 301	- Facilités de caisse (Concours Bancaires Courants)	
- Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune	0	* autorisé	30 000
* relations intra-groupe	0	* utilisé (bilan)	1 453
* relations tiers	0	* non utilisé (hors bilan)	28 547
- Effets escomptés non échus	0	- Crédit moyen terme	
- Dailly		* autorisé	0
* autorisé	0	* utilisé (bilan)	0
* utilisé (bilan)	0	* non utilisé (hors bilan)	0
* non utilisé (hors bilan)	0	- Affacturage	
- Autres	1 773	* autorisé	0
- Immobilier	62 794	* utilisé (bilan)	0
- Mobilier	1 535	* non utilisé (hors bilan)	0
Total	286 838	Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune	
Engagements donnés		* relations intra-groupe	0
- DIF**	3 033	* relations tiers	0
- Retraite	16 151	Total	28 547
Total	19 184		

Engagements donnés		A moins d'1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
- Avals	0	0	0	0
- Cautions bancaires sur baux	3 719	1 100	606	2 013
- Cautions bancaires/contrats accordées par banques	20 715	9 065	0	11 651
- Contre-garanties bancaires données aux filiales	196 301	15 749	172 031	8 522
- Immobilier	62 794	663	4 270	46 296
- Mobilier	1 535	133	1 403	0
Total	285 065	26 710	178 308	68 482

II) TABLEAU RECAPITULATIF DES OBLIGATIONS ET ENGAGEMENTS

Autres engagements		A moins d'1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
- Lettres de support	18 611	1 511	17 100	0
- Garanties données sur contrats	68 155	19 763	39 870	8 522
- Garanties non bancaires sur baux et crédits baux	142 031	0	142 031	0
- Steria Ltd	0	0	0	0
- Risques RH				
- provisionnés				
- non provisionnés				
- Risques Contrats / projets				
- provisionnés				
- non provisionnés				
- Risques Financiers				
- provisionnés				
- non provisionnés				
Total	228 797	21 274	199 001	8 522

** Les dépenses liées au DIF ne sont pas provisionnées puisque, comme le précise l'avis rendu sur la question par le Conseil National de la Comptabilité le 13 octobre, l'entreprise par l'accord qu'elle passe avec son salarié va pouvoir retirer de la formation un avantage futur.

Le crédit DIF disponible en heures représente en euros un montant de 3.033.326 € au 31 décembre 2011.

AUTRES ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Steria SA, de même que toutes les autres filiales du Groupe, bénéficie d'une police « Master » Responsabilité civile générale et professionnelle (Différence de conditions/Différences de limites) souscrite par Groupe Steria SCA, et prévoyant une limite contractuelle d'indemnité générale de 135.000.000 euros par sinistre et par année d'assurance.

De même, elle bénéficie des polices groupe « Master » dommages et pertes d'exploitation et prévoyant une limite contractuelle d'indemnité générale (tous dommages et pertes d'exploitation confondus) de 150 000 000 euros par an et par sinistre.

➤ *Engagement liés à des transmissions d'entreprises : garanties*

- Garanties reçues par Groupe Steria SCA et Steria pour l'acquisition de Mummert Consulting:

Groupe Steria SCA a conclu une garantie de passif conclue à des conditions usuelles.

La garantie de passif a pris fin le 11 janvier 2007, excepté pour les sujets relevant du droit des sociétés pour lesquels elle expirera en janvier 2015.

Groupe Steria SCA a désigné Steria SA comme « nommée » ; en conséquence les titres Mummert sont détenus par Steria SA qui est subrogée dans tous les droits et obligations souscrits par Groupe Steria dans le cadre du contrat d'acquisition. Groupe Steria SCA reste tenue solidairement au titre des obligations qui incombent à Steria SA.

Les autres engagements donnés ou reçus sont non significatifs.

Note 5 – LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations (Tableau en K devises)	Devises	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus en Keuros		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (1)	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
					Brute	Val MEQ					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
1. Filiales (+ de 50 % du capital détenu par la société) mises en équivalence											
- U-SERVICES	Eur	116	0	100%	205	-91	(76)		0	(2)	0
- STERIA ASIA	SGD	1 000	4 760	100%	596	3 104	0		936	463	0
- STERIA BENELUX SA/NV	Eur	7 000	-2 495	100%	17 502	-2 667	(17 751)		47 118	2 023	1 518
- STERIA A/S-DENMARK	DKK	18 000	4 513	100%	3 210	1 319	1 000		253 737	(5 262)	235
- STERIA IBERICA	Eur	7 532	180	100%	39 502	-37 661	12 778		42 920	(5 973)	0
- STERIA A/S-NORWAY	NOK	20 000	42 245	100%	4 303	31 927	(5 031)		946 487	44 471	6 308
- STERIA AB SWEDEN	SEK	7 000	49 765	100,0%	9 663	-2 977	1 603		213 166	(37 867)	0
- STERIA SCHWEIZ AG	CHF	3 300	1 650	99,0%	12 002	1 965	(2 419)		37 569	2 567	1 242
- STERIA HOLDINGS LIMITED	GBP	14 259	-55 150	100,0%	27 218	142 136	(186)		0	(20)	0
- STERIA MUMMERT CONSULTING	Eur	10 000	12 171	100,0%	141 668	1 143	(46 999)		234 791	7 419	12 501
- STERIA MEDSHORE	MAD	7 000	-9 958	100%	1 925	-1 180	0		14 794	-10 650	0
2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)											
- IN TEST	Eur	300	143	44%	134	0	0		NC	NC	9
- DIAMIS	Eur	3 235	162	40,00%	1 294	0	0		6 811	335	0

(1) un montant négatif signifie que la filiale prête à Stéria

(2) le montant en résultat correspond au montant après impact des impôts différés

Note 6 – EFFECTIF MOYEN

	31/12/2011	31/12/2010
Cadres	4 829	4 650
Non cadres	934	963
Total	5 763	5 613

Note 7 : CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	31/12/2011	31/12/2010
Résultat net	46 174	25 041
Dotation nette aux amortissements	8 833	7 529
Dotation nette aux provisions financières	0	(82)
Dotation nette à caractère réserve	(3 430)	8 578
Plus ou moins-values de cession	(17 119)	327
Capacité d'autofinancement	34 457	41 393

Rubriques	31/12/2011	31/12/2010	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	29 141	31 208	93,38
+ Transferts de charges d'exploitation	374	252	148,14
+ Autres produits d'exploitation	7 384	7 819	94,44
- Autres charges d'exploitation	5 541	6 143	90,20
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	22 705	22 335	101,66
- Reprises sur provisions financières	0	82	18,63
- Charges financières	3 053	1 747	174,82
+ Dotations aux amortissements et provisions financières	0	0	0,00
+ Produits exceptionnels	24 545	2 418	1 015,02
- Produits des cessions d'éléments d'actif	17 133	0	3 984 418,60
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur provisions exceptionnelles	7 387	2 403	307,35
- Charges exceptionnelles	22 875	19 164	119,37
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	14	327	4,16
+ Dotations aux amortissements et provisions exceptionnelles	7 196	11 428	62,97
- Participation	2 577	2 605	98,89
- Impôts sur les bénéfices	-1 663	2 251	-73,91
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	34 457	41 393	83,24
RESULTAT NET COMPTABLE	46 174	25 041	
+ Dotations aux amortissements et provisions	15 510	21 524	
- Reprises sur amortissements et provisions	10 107	5 499	
- Résultat sur cession des éléments actif	17 119	-327	
- Subventions d'investissements rapportées au résultat		0	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	34 457	41 393	

TABLEAU DE FINANCEMENT

EMPLOIS	31/12/2011	31/12/2010	RESSOURCES	31/12/2011	31/12/2010
Distrib. Mise en paiement en cours d'exercice	22 000	24 000	Capacité d'autofinancement de l'exercice	34 457	41 393
Acquisitions éléments actif immobilisé			Cessions éléments actif immobilisé		
- Immobilisations incorporelles	1 587	966	- Immobilisations incorporelles	17 133	0
- Immobilisations corporelles	17 866	3 359	- Immobilisations corporelles	0	0
- Immobilisations financières	11 113	4 023	- Immobilisations financières	33	2 155
Charges à répartir sur plusieurs exercices			- Capital ou apports	0	0
- Capital ou apports		0	- Autres capitaux propres	-22 000	24 156
- Autres capitaux propres	18 989	0	Augmentations des dettes financières	37 217	11 734
Remboursements des dettes financières	13 863	35 549			
Total Emplois	85 418	67 897	Total Ressources	66 841	79 438

Ressources Nettes		11 541	Emplois Nets	18 577
--------------------------	--	---------------	---------------------	---------------

<i>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</i>	BESOINS (B)	DEGAGEMENTS (D)	31/12/2011 (D) - (B)	31/12/2010
VARIATIONS D' EXPLOITATION				
Variations des actifs d'exploitation				
- Stocks et en-cours	1 654			
- Avances et acomptes versés sur commandes	223			
- Créances clients, comptes rattachés et autres créances	32 582			
Variations des dettes d'exploitation				
- Avances et acomptes reçus sur commandes	391			
- Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes		31 846		
TOTAUX EXPLOITATION	34 850	31 846		
A - VARIATION NETTE EXPLOITATION			-3 003	18 912
VARIATIONS HORS EXPLOITATION				
- Variations des autres débiteurs	894			
- Variations des autres créditeurs		760		
TOTAUX HORS EXPLOITATION	894	760		
B - VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			-134	-321
TOTAL (A) - (B) DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT			-3 137	18 592
VARIATIONS TRESORERIE				
- Variations des disponibilités	13 935			
- Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banques	1 506			
TOTAUX TRESORERIE	15 440	0		
C - VARIATION NETTE TRESORERIE			-15 440	-7 051
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (A+B+C) : RESSOURCE NETTE			-18 577	11 541

STERIA

Société Anonyme au capital de 14 876 895 euros

Siège Social : 12, rue Paul Dautier

78140 VELIZY VILLACOUBLAY

309 256 105 RCS Versailles

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 11 MAI 2012

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée générale conformément aux dispositions de la loi et des statuts de notre Société, à l'effet de vous rendre compte des résultats de la gestion de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2011 et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

1. SITUATION DE LA SOCIETE ET ACTIVITE GENERALE

1.1 Situation de la société et son activité au cours de l'exercice 2011 – Progrès réalisés et difficultés rencontrées

En 2011, Steria France a réalisé une croissance de ses activités de 6,5 % sur un marché en croissance modérée à 3%. Cette croissance a été constante sur l'année 2011.

La dynamique commerciale a également été très favorable avec des prises de commandes en progression de plus de 11 % sur l'année. Le carnet de commandes à la fin 2011 est donc raffermi et permet de sécuriser nos positions sur les prochaines années.

Les secteurs Banques et Assurances et Public affichent les plus belles croissances avec la consolidation de notre relation avec la Société Générale et La Banque Postale et le gain du projet EcoTaxes.

Ces succès commerciaux sont relayés par des investissements constants dans l'amélioration de notre *delivery* avec le déploiement de nouveaux outils ou le développement des centres de services partagés (CSP) en Régions ou en Offshore permettant d'industrialiser notre production. Ainsi, la croissance des effectifs en 2011 atteint plus de 38 % sur les CSP contre une croissance moyenne de 2,5 % au global.

Le taux de marge opérationnelle réalisé par Steria SA est stable entre 2011 et 2010 à 5,6 %. Les évolutions de masse salariale et les investissements réalisés sont couverts par un pilotage serré de l'ensemble des dépenses.

Enfin, la tension sur les prix de vente reste très forte et nous invite à proposer à nos clients des modèles financiers innovants où les intérêts de chacun sont préservés.

L'année 2011 a également été caractérisée par les événements suivants :

- Déménagement des activités de Région Parisienne vers le site de Green Office et le site de Vélizy Dautier
- Déménagement des activités de Toulouse du site de « Purpan » vers un nouveau site Eolis 2
- Vente puis prise à bail de l'immeuble de Vélizy Dautier
- Consolidation de nos positions au Maroc par le rachat des parts de MAGSHORE dans le capital de MEDSHORE. La société MEDSHORE est maintenant détenue à 100% par Steria France

1.2 Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les perspectives 2012 sont incertaines compte tenu du contexte économique instable depuis la fin 2011.

Le budget 2012 a été établi sur une croissance, hors éléments exceptionnels, limitée de 2 % et un accent mis sur l'amélioration continue de notre rentabilité. La poursuite des investissements sur les méthodes de production, l'accompagnement de nos clients dans leur stratégie de transformation vers des modes de *delivery* partagés et un pilotage serré de nos dépenses de fonctionnement doivent permettre d'atteindre ces objectifs.

1.3 Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

1.4 Activité de recherche et de développement

La Société n'a effectué, au cours de l'exercice écoulé, aucune activité en matière de recherche et développement comptabilisée en immobilisation au cours de l'exercice 2010. Les dépenses d'innovation et de développement des offres du Groupe sont prises en charge dans l'exercice au cours duquel elles sont engagées.

1.5 Conséquences sociales et environnementales de l'activité

1. Conséquences sociales :

Effectif – Politique de recrutement

L'effectif moyen de Steria SA en 2011 s'est élevé à 5 763 contre 5 613 en 2010.

	2010	2011
Evolution des effectifs au 31 décembre	5 613	5 763

L'évolution du recrutement est la suivante

	2010	2011
Evolution du recrutement	1 056	1 471

L'évolution du taux de Turnover est la suivante :

	2010	2011
Evolution du taux de Turnover*	14,96 %	14,09 %

*Le Turn over est calculé de la façon suivante : somme des départs volontaires de collaborateurs en CDI et CDD sur l'année, divisée par l'effectif au 31 décembre de l'année précédente.

L'évolution de l'âge moyen est la suivante :

	2010	2011
Evolution de l'âge moyen	37,65 ans	38,06 ans

L'association des salariés au développement et aux résultats du groupe Steria

- La Gouvernance participative

Dès sa création en 1969, le groupe Steria a mis en place un mode de gouvernance original associant les actionnaires salariés au développement et à la réussite du groupe.

L'actionnariat salarié est l'expression de la volonté du management de faire que les collaborateurs développent leur esprit entrepreneurial, adhèrent et s'impliquent dans le projet d'entreprise. Une telle gouvernance est le gage d'un niveau élevé d'engagement et de motivation des collaborateurs, élément clef au sein d'une société de services.

Les salariés constituent encore aujourd'hui le premier actionnaire du Groupe, avec une participation, au 31 décembre 2011, de 21 % du capital détenue par les 6000 collaborateurs actionnaires du Groupe.

Steria a concrétisé cette gouvernance en regroupant la communauté des actionnaires salariés au sein de Soderi, Associé commandité de la société holding de tête du Groupe, et pivot de la gouvernance participative.

En devenant actionnaires de Steria, les collaborateurs acquièrent le droit d'adhérer à Soderi et d'acheter un nombre d'actions Soderi égal au nombre de leurs actions Steria. Ils deviennent ainsi des actionnaires salariés actifs.

Afin de développer cette participation des salariés au capital, Steria met en place, chaque année, un plan d'actionnariat salarié, comportant des offres diverses adaptées aux particularités locales, notamment fiscales.

C'est ainsi qu'en 2011 un plan d'actionnariat a été déployé au sein de 11 pays du groupe, comprenant :

- o une offre classique assortie d'un abondement de l'entreprise sous forme d'actions gratuites ;
- o une offre à effet de levier avec un rendement minimum garanti.

Dans les deux cas, les actions, acquises par l'intermédiaire du FCPE, sont soumises à une obligation de conservation de 5 ans.

Participation – Intéressement – Epargne salariale

Un accord de participation et un accord d'intéressement ont été conclus en juin 2010 avec les organisations syndicales pour la période 2010 – 2013 et mis en place au niveau de l'Unité Economique et Sociale composée des sociétés Groupe Steria SCA et Steria SA.

Par la signature de ces accords, les salariés français bénéficient, en complément du dispositif légal de participation, d'un dispositif d'intéressement permettant de renforcer leur association à la performance de l'entreprise. Le montant de l'intéressement est calculé sur la base du résultat d'exploitation de l'exercice concerné en fonction du niveau d'évolution du chiffre d'affaires d'une part et du résultat opérationnel d'autre part.

Les sommes qui seront versées aux salariés en 2012 au titre de ces accords représente un montant total de 2 577 K€ au titre de l'intéressement.

Un Plan d'Epargne Groupe est par ailleurs ouvert aux salariés français qui ont ainsi la possibilité d'investir, à tout moment, soit en actions groupe Steria, soit dans un fonds monétaire soit dans un fonds solidaire.

Formation

Le nombre de jours de formation dispensés (hors formation sur contrats) et leurs coûts associés (hors coûts internes) figurent dans le tableau ci-dessous.

FORMATION	2010	2011
Nombre de jours	12 169	13 792
Coût (en K€)	2 709	3 887

2. Conséquences environnementales :

En tant qu'entreprise responsable engagée en faveur du développement durable, Steria adopte un positionnement général : être leader tout en montrant la voie à suivre, soutenir les clients grâce à un leadership réfléchi et leur proposer des services de conseil et des solutions pour les défis environnementaux auxquels ils sont confrontés.

Steria a développé un cadre commun à l'ensemble du Groupe visant à encadrer et normer les pratiques relatives à la responsabilité environnementale.

En termes d'organisation, l'un des Senior Executive Vice-Président (SEVP) du Comité Exécutif Groupe de Steria est responsable du volet Changement Climatique et Environnement pour l'ensemble du Groupe. Le SEVP parraine un Comité – le Comité Environnement du Groupe (CEG) – composé de cadres supérieurs/directeurs, issus de chaque pays dans lequel le Groupe est présent, qui pilotent la stratégie, le plan de développement, les activités et les mesures de la performance au sein de leur pays. Le CEG fait partie intégrante du programme de Responsabilité d'Entreprise du Groupe. Deux Responsables de réseau – un Directeur sélectionné parmi l'un des pays et un Directeur de programme Groupe, fort de qualifications et d'une certaine expérience dans le domaine de l'environnement – supervisent et gèrent le CEG. Par ailleurs, depuis janvier 2010, Steria a mis en place une communauté Green Business transfrontalière. Cette structure est chargée d'adapter les initiatives nationales pour les rendre transposables à d'autres pays et de veiller à ce que les opportunités commerciales identifiées dans un pays soient ensuite étudiées dans d'autres régions.

Des informations plus précises sur la politique du Groupe en matière de Responsabilité Sociale d'Entreprise figurent dans le Document de référence 2011 disponible sur le site internet de Groupe Steria SCA.

Il convient de noter toutefois qu'en France les principales réalisations et initiatives en 2011 dans le domaine de l'environnement sont les suivantes :

- Steria est l'un des principaux acteurs dans la création du premier réseau de quartier intelligent en France (IssyGrid®).

- Le siège de Steria France, résolument écologique, sert de laboratoire d'essais pour la solution Smart Energy Management. Il est doté de 19 000 capteurs répartis sur 23 000 m², qui contrôlent la consommation et la production d'énergie du bâtiment.

1.6 Principaux risques et incertitudes

Les principaux risques liés à l'activité de Steria SA demeurent :

- Les risques liés aux projets (*management* et *delivery*) qui restent le cœur de l'activité d'une SSII. A ce jour, des directives et process ont été mis en place pour anticiper de tels risques via une plus grande maîtrise des propositions et des contrats. Les risques identifiés sont également suivis de façon régulière par les équipes opérationnelles en charge des projets assistées des équipes fonctionnelles dédiées (Direction des ressources humaines, Direction des risques, Direction Juridique, Direction de l'audit interne). Les risques majeurs sont répertoriés et consolidés lors du Comité des risques ;
- Les risques liés aux orientations stratégiques et à l'adaptation de nos offres. A ce titre, la Direction de la Stratégie Groupe analyse en permanence l'adéquation entre les attentes du marché et le contenu des offres du Groupe. Les orientations stratégiques sont analysées et décidées par le Comité Exécutif ;
- Les risques liés aux ressources humaines, et plus précisément l'employabilité et l'engagement des collaborateurs ;
- Les risques liés aux systèmes d'information, et au plan de continuité mis en place ;
- Les risques fournisseurs / partenaires ;
- Les risques de fraude.

Certains plans d'actions ont été identifiés, d'autres sont en cours d'être complétés pour chacun de ces risques et leur mise en place est suivie de façon globale par la Direction des risques Groupe et la Direction des risques projets.

2. FILIALES ET PARTICIPATIONS

2.1 Activité des filiales et participations en 2011

Au Royaume-Uni, le chiffre d'affaires a légèrement progressé de 0,8 % à taux de change et périmètre constants. Cette performance a été soutenue par une bonne tenue du secteur public qui a crû de 3,6 % et par les activités de BPO qui ont enregistré une croissance organique de 15,7 %. A noter par ailleurs, que NHS SBS1, la *joint-venture* entre Steria et le *National Health Services*, a enregistré sur l'année une croissance organique de son chiffre d'affaires de 17,2 %.

Les prises de commandes ont progressé de 8,2 % sur le quatrième trimestre 2011, ce qui a permis au ratio de prises de commandes sur chiffre d'affaires de s'établir à 1,0 au 31 décembre 2011.

Dans un marché très compétitif, la solidité du modèle du Groupe s'est illustrée par le maintien d'un taux de marge opérationnelle élevé. Il s'est établi à 10,6 %, en hausse de 20 points de base par rapport à 2010.

En Allemagne, la dynamique a été positive dans le Secteur Public, les télécommunications et les transports mais négative dans le secteur Finance ce qui a limité la croissance de l'exercice à 1,0 %. La position du Groupe s'est

1 NHS SBS est une joint-venture détenue à 50% par Steria qui a réalisé 72 M€ de chiffre d'affaires en 2011. La performance générée par cette entité n'est consolidée à 100 % ni dans le chiffre d'affaires du Groupe ni dans sa marge opérationnelle mais seulement à hauteur de 50 % dans le résultat net dans la mesure où elle est mise en équivalence.

toutefois nettement renforcée en 2011 dans de grands établissements bancaires allemands grâce à une percée réussie dans les activités récurrentes au travers du gain de contrats de maintenance applicative de tailles significatives, domaine dans lequel le Groupe était jusqu'alors absent. Les perspectives sont favorables avec des prises de commandes en hausse de 25,7 % par rapport à l'exercice précédent. Au 31 décembre 2011, le Le taux de marge opérationnelle s'est nettement amélioré en progressant de 110 points de base pour s'élever à 7,7 %.

Dans la zone Autre Europe, le chiffre d'affaires a progressé de 9,0 % à taux de change et périmètre constants. La croissance a été forte en Scandinavie (+10 %), en Suisse (+9,8 %) et en Belgique/Luxembourg (+19,3 %) alors que le taux de décroissance en Espagne a été réduit à -5,4 %. Au 31 décembre 2011, le ratio de prises de commandes sur chiffre d'affaires était de 1,0. La matérialisation, notamment, de quelques risques projets sur le premier semestre, en particulier au Danemark, - risques aujourd'hui maîtrisés - a engendré une détérioration de 30 points de base du taux de marge opérationnelle¹ qui s'est établit à 5,6 %.

2.2 Cessions et prises de participations au cours de l'exercice

Prise de participations :

Le 15 décembre 2011, la société a procédé au rachat des parts de MAGSHORE dans le capital de MEDSHORE. La société MEDSHORE est maintenant détenue à 100 % par STERIA SA.

En outre dans le cadre du Partenariat Public Privé – PPP « Ecotaxes Poids Lourds », la société a pris une participation dans les sociétés suivantes :

- Ecomouv SAS au capital de 30 000 000 € - participation de 3%,
- Ecomouv' D & B SAS au capital de 500 000 € - participation de 4,2%.

Aucune autre prise de participation n'a été réalisée au cours de l'exercice.

Cession de participations

La société n'a cédé aucune participation au cours de l'exercice.

2.3 Sociétés contrôlées et actions d'autocontrôle

La liste des sociétés contrôlées par STERIA SA figure en annexe (note 5) au bilan.

Aucune des sociétés contrôlées par STERIA SA ne détient de participation dans cette dernière.

3. INFORMATIONS SUR LE CAPITAL SOCIAL

3.1 Répartition du capital

Le capital social n'a pas été modifié au cours de l'exercice 2011. Il reste donc fixé à 14 876 895 euros. Il reste détenu par Groupe Steria SCA à hauteur de 99,9%.

3.2 Participation des salariés au capital

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce nous vous informons que les salariés ne détiennent aucune participation au capital de la société STERIA SA au 31 décembre 2011.

¹ Avant amortissement d'actif incorporel lié au regroupement d'entreprises. La marge opérationnelle est l'indicateur clé du Groupe. Elle se définit comme la différence entre le chiffre d'affaires et les charges opérationnelles, celles-ci étant égales au total du coût des services rendus (charges nécessaires à la réalisation des projets), des frais commerciaux et des frais généraux et administratifs.

Comme précisé au paragraphe 1-5 ci-dessus, nous vous rappelons l'intérêt porté par le Groupe à l'intéressement des salariés au développement du groupe et à la mise en place, chaque année, d'opérations d'augmentation de capital réservées aux salariés du groupe par la société Groupe Steria SCA.

4. DELEGATIONS ACCORDEES AU CONSEIL D'ADMINISTRATION PAR L'ASSEMBLEE GENERALE DANS LE DOMAINE DES AUGMENTATIONS DE CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-100 du Code de commerce, nous vous informons qu'aucune délégation de compétence ou de pouvoir n'a été accordée par l'Assemblée générale extraordinaire des actionnaires de la Société au cours de l'exercice dans le domaine des augmentations de capital par application des articles L. 225-129-1 et 2 du Code de commerce.

5. RESULTATS – AFFECTATION

5.1 Examen des comptes

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Le chiffre d'affaires net s'élève à 581 563 K€ contre 546 045 K€ pour 2010 soit une progression de 6,50 %.

Les charges d'exploitation font apparaître un montant de 566 276 K€ contre 531 075 K€ en 2010

Les principaux postes de charges sont les suivants :

- des achats et charges externes pour 150 732 K€ contre 125 703 K€ en 2010. Les coûts de sous-traitance ont été de 84 478 K€ contre 66 333 K€ en 2010, soit une augmentation de 27,35 % ;
- des impôts, taxes et versements assimilés pour 22 503 K€, contre 21 573 K€ en 2010
- des charges de personnel d'un montant de 379 187K€ (367 601 K€ en 2010) ;
- des dotations aux amortissements et provisions de 8 313 K€ contre 10 096 K€ pour 2010 ;
- des autres charges, essentiellement liés au «management fees» versés à Groupe Steria SCA pour 5 541 K€ (6 143 K€ en 2010).

Le résultat d'exploitation se solde ainsi par un bénéfice de 25 765 K€ comparable à celui de 2010 (26 055 K€).

Les produits financiers s'élèvent à 22 705 K€ provenant essentiellement :

- des produits financiers de participation (dividendes perçus des filiales) pour 21 812 K€ contre 21 646 K€ en 2010 ;
- des intérêts et produits assimilés pour 779 K€.

Les charges financières sont de 3 053 K€ et le résultat financier fait apparaître un bénéfice de 19 652 K€ contre 20 588 K€ en 2010.

Le résultat exceptionnel d'un montant de 1 670 K€ est constitué des principaux éléments suivants :

- un complément de provision sur contrat commercial à caractère non courant pour 1.9 M€ ;

- des charges de restructuration liées à l'adaptation des ressources dans le cadre de la réorganisation de l'offre de services, pour 6.2 M€ ;
- une dotation exceptionnelle de 3.2 M€ aux amortissements sur les locaux de Issy-les-Moulineaux et de Vélizy (Dautier) ;
- Une dotation exceptionnelle de 1.3 M€ pour les locaux vacants de Vélizy (Europe) ;
- Une charge exceptionnelle liée aux locaux vacants de Issy les Moulineaux et de Vélizy (Dautier) 1.8 M€ ;
- Un produit net de cession de Vélizy (Dautier) en exceptionnel de 16.1 M€.

La charge d'impôt sur les sociétés s'élève à -1 663 K€ contre 2 251 K€ en 2010.

Compte tenu de ces éléments, le résultat net comptable de l'exercice s'établit à 46 174 K€ contre 25 041 K€ en 2010.

5.2 Information sur les délais de paiement

Conformément aux dispositions des articles L 441-6-1 et D 441-4 du Code de commerce, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

Au 31 décembre 2011 le solde des dettes à l'égard des fournisseurs s'élève à 36 952 141 €, comprenant des dettes intra-groupes à hauteur de 10 460 676 €.

La ventilation des dettes par échéances se répartit comme suit :

Echéances	Total dettes	Dettes non échues			Dettes échues				
		- 30 jours	30 à 60 jours	+ 60 jours	- 30 jours	30 à 60 jours	60 à 90 jours	90 à 120 jours	+ 120 jours
Dettes groupe	10 460 663	7 668 560	1 527 318	-	322 249	349 199	153 313	148 246	291 778
Dettes hors groupe	26 491 477	12 236 815	4 255 202	-	2 922 637	1 183 905	2 216 182	779 353	2 897 385
Total dettes	36 952 141	19 905 375	5 782 520	-	3 244 886	1 533 104	2 369 495	927 600	3 189 163
En %	100,00%	53,87%	15,65%	0,00%	8,78%	4,15%	6,41%	2,51%	8,63%

Il est rappelé qu'au 31 décembre 2010 le solde des dettes à l'égard des fournisseurs s'est élevé à 32 499 094 €, comprenant des dettes intra-groupe à hauteur de 9 733 512 €.

La ventilation des dettes par échéances au 31 décembre 2010 s'est répartie comme suit :

Echéance	Total dettes	Dettes non échues			Dettes échues				
		- 30 jours	30 - 60 jours	+ 60 jours	- 30 jours	30 - 60 jours	+ 60 jours	90-120 jours	+ 120 J
dettes group	9 733 512,00	7 933 921,00	414 737,00	0	339 118,00	317 710,00	195 512,00	102 849,00	429 665,00
dettes hors	22 765 582,00	12 347 718,00	2 140 149,00	0	3 521 063,00	985 552,00	1 132 505,00	730 868,00	1 907 727,00
Total dettes	32 499 094,00	20 281 639,00	2 554 886,00	-	3 860 181,00	1 303 262,00	1 328 017,00	833 717,00	2 337 392,00
en %	100,00%	62,41%	7,86%	0,00%	11,88%	4,01%	4,09%	2,57%	7,19%

- Dépenses non déductibles fiscalement.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes 2011 font apparaître des dépenses et charges non déductibles (article 39-4 du Code général des impôts) pour un montant de 180 384 € correspondant aux loyers excédentaires sur les véhicules de tourisme. L'impôt correspondant représente un montant de 65 119 €.

- Proposition d'affectation du résultat

Il résulte des comptes que nous soumettons à votre approbation que le résultat net de l'exercice s'élève à 46 173 680,42 euros que nous vous proposons d'affecter comme suit :

Résultat net de l'exercice :	46 173 680,42 €
Report à nouveau antérieur de :	48 818 897,98 €
Soit un résultat distribuable de :	94 992 578,40 €
Distribution aux actionnaires d'un dividende de Soit un dividende net par action de 45,37 €	45 000 000,00 €
Etant rappelé qu'un acompte sur dividendes d'un montant de :	21 000 000, 00 €
a déjà été payé aux actionnaires au 31 décembre 2011 sur décision du Conseil d'Administration du 26 octobre 2011, il reste à verser aux actionnaires un solde de 24 000 000 €, à compter de la présente assemblée et au plus tard le 30 juin 2012.	
Solde	49 992 578,40 €
Au compte report à nouveau qui s'élève ainsi à	49 992 578,40 €

Il est précisé que le montant des revenus ainsi distribués ouvrira droit pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France à la réfaction au taux de 40 % et à un abattement fixe annuel mentionnés au 2° et 5° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts. Une option est également ouverte pour son assujettissement au prélèvement forfaitaire libératoire au taux de 21% plus prélèvements sociaux en application et selon les conditions de l'article 117 quater du Code général des impôts.

Compte tenu de cette affectation les capitaux propres s'élèvent à 317 727 931,86 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et l'avoir fiscal ou la réfaction correspondant, ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE NET	AVOIR FISCAL/REFACTION
31 décembre 2008	45,10 €	Au taux en vigueur à cette date
31 décembre 2009	24,20 €	Au taux en vigueur à cette date
31 décembre 2010	25,20 €	Au taux en vigueur à cette date

- Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport, est joint, le tableau faisant apparaître les résultats de notre société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

6. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 225-38 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons également d'approuver les conventions visées à l'article L 225-38 du Code de commerce régulièrement autorisées par votre Conseil d'administration au cours de l'exercice écoulé. Vos commissaires aux comptes ont été informés de ces conventions qu'ils vous relatent dans leur Rapport spécial.

7. CONTROLE ET ADMINISTRATION DE LA SOCIETE

- Ratification de la cooptation d'un administrateur.

Le Conseil d'administration du 26 octobre 2011 a décidé de nommer à titre provisoire Madame Catherine Gaudoin en qualité de nouvel administrateur de la société en remplacement de Laurent Lemaire et pour la durée restant à courir du mandat de ce dernier, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale à tenir en 2014 pour statuer sur les comptes de l'exercice écoulé. Il est demandé à l'Assemblée générale du 11 mai 2012 de ratifier cette cooptation.

Il est rappelé que Laurent Lemaire représente désormais Groupe Steria SCA en remplacement de Jacques Lafay, qui a quitté le Groupe en 2011 suite à son départ en retraite.

- Nomination de nouveaux Commissaires aux comptes

Les mandats de Ernst & Young & autres, Commissaire aux comptes titulaire, et de Monsieur Philippe Mongin, Commissaire aux comptes suppléant, arrivent à expiration à l'issue de l'assemblée générale du 11 mai 2012.

La nomination de PriceWaterhouseCoopers Audit est proposée suite à un appel d'offres réalisé par Groupe Steria SCA auprès de cabinets d'audit disposant d'un réseau international, en conséquence de l'échéance du mandat de la société Pimpaneau & Associés, et aux termes duquel a été sélectionnée la société PriceWaterhouseCoopers Audit. Elle répond à une évolution souhaitée des missions d'audit au sein des filiales du groupe, liée à l'arrivée de ce nouveau Commissaire aux comptes, dans un souci de bonne gouvernance.

- Liste des mandats et fonctions

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, nous vous présentons en annexe la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés au sein de la Société par chacun des mandataires sociaux.

- Rémunérations et avantages reçus par les mandataires sociaux

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, nous vous rendons compte de la rémunération totale et des avantages de toute nature versés, durant l'exercice, à chaque mandataire social détenant un mandat dans une société cotée, tant par la Société que par des sociétés contrôlées au sens de l'article L. 233-16 du Code de commerce et par la société contrôlant celle dans laquelle ils exercent leur mandat.

Sont concernés par ces dispositions :

- Monsieur François ENAUD, Président Directeur Général de la société et Gérant de Groupe STERIA SCA,

- Monsieur Eric HAYAT administrateur de la société et membre du Conseil de surveillance de Groupe STERIA SCA,
- Monsieur Jacques LAFAY représentant permanent de Groupe STERIA SCA au Conseil d'administration de la société (jusqu'en octobre 2011) et membre du Conseil de surveillance de Groupe STERIA SCA (jusqu'en décembre 2011).

Rémunération versée par la société STERIA SA

Monsieur François Enaud ne perçoit aucune rémunération de Steria SA.

Monsieur Jacques Lafay a perçu, en 2011, au titre de son contrat de travail avec Steria SA, une rémunération fixe de 50 496,20 euros et une rémunération variable de 185 483,68 euros.

Au titre d'un contrat de prestations de services conclu avec la société Eric Hayat Conseil, dont Monsieur Eric Hayat est gérant, cette dernière a facturé la somme totale hors taxes de 40 000 euros sur la période du 1^{er} janvier au 11 mai 2011, date de cessation de son mandat.

Aucune autre rémunération n'a été versée par STERIA SA aux mandataires sociaux susvisés au cours de l'exercice 2011.

Rémunération versée par la société Groupe STERIA SCA

- A François ENAUD, Gérant

François Enaud	Exercice 2011	
	Montants dus au titre de 2011	Montants versés en 2011
Rémunération fixe	410 000 €	410 000 €
Rémunération variable	(1)	337 152 € ⁽²⁾
Jetons de présence	néant	néant
Avantages en nature	néant	néant
TOTAL	€	747 152 €

(1) part variable 2011 versée en 2012

(2) part variable 2010 versée en 2011

- A Jacques LAFAY et Eric HAYAT

Aucune rémunération n'a été versée à Jacques Lafay et Eric Hayat par la société Groupe Steria SCA.

8. AUGMENTATION DU CAPITAL SOCIAL RÉSERVÉE AUX SALARIÉS DE LA SOCIÉTÉ EN APPLICATION DE L'ARTICLE L225-129-6 AL 2 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous rappelons que selon l'article L225-129-6 al. 2 du code de commerce, une Assemblée générale extraordinaire doit être convoquée tous les 3 ans à l'effet de se prononcer sur une résolution tendant à réaliser une augmentation de capital réservée aux adhérents d'un Plan Epargne Entreprise dans les conditions des articles L3332-18 et suivants du code du travail lorsque le rapport de gestion présenté à l'assemblée générale annuelle fait apparaître que les actions détenues par les salariés représentent moins de 3 % du capital social.

En application de cette disposition, le Conseil, prenant acte que le personnel visé à l'article L225-129-6 du code de commerce ne détient aucune participation dans le capital de la société, décide à l'unanimité de proposer à l'assemblée un projet de résolution tendant à une augmentation de capital en numéraire réservée aux salariés pour un montant maximum de 2 % du capital de la société et à déléguer au Conseil d'Administration tous pouvoirs pour fixer les modalités de cette augmentation.

Après en avoir délibéré, le Conseil, à l'unanimité, fait observer que compte tenu de l'existence d'un système d'actionnariat salarié très développé au sein du groupe, il invite l'assemblée à se prononcer pour le rejet de ce projet.

Votre Conseil vous invite, après la lecture des rapports présentés par vos Commissaires aux comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Le Conseil d'administration

François Enaud
Président du Conseil

ANNEXE 1

LISTE DES MANDATS ET FONCTIONS DES ADMINISTRATEURS AU 31/12/2011

François Enaud

52 ans

Mandats et fonctions actuels :

Au sein du Groupe :

Gérant Exécutif Groupe Steria SCA

Président-Directeur général et administrateur de Steria SA

Président et Administrateur de Steria Holdings Limited (Royaume-Uni)

Administrateur de Steria UK Limited (Royaume-Uni)

Membre du conseil de surveillance de Steria Mummert Consulting AG (Allemagne)

Hors Groupe :

Administrateur d'Arkema (France)

Président du Conseil d'administration de l'Agence Nouvelle des Solidarités Actives (France)

Mandats et fonctions exercés au cours des cinq dernières années :

Au sein du Groupe :

Président et administrateur de Steria Iberica (Espagne)

Administrateur de Steria Limited (Royaume-Uni)

Administrateur de Steria Services Limited (Royaume-Uni)

Hors Groupe :

Laurent LEMAIRE

45 ans

Mandats et fonctions actuels :

Au sein du Groupe :

Senior executive Vice-president, Directeur financier et transformation du Groupe

Membre du Conseil d'administration de Steria SA (France)
Membre du Conseil d'administration de Steria Services Limited (Royaume-Uni)
Membre du Conseil d'administration de Steria Limited (Royaume-Uni)
Membre du Conseil de surveillance de Steria Mummert Consulting AG (Allemagne)
Président et Membre du Conseil d'administration de Steria Iberica (Espagne)
Membre du Conseil d'administration de Steria Malaysia Sdn Bhd (Asie)
Membre du Conseil d'administration de Steria Hong Kong Ltd (Asie)

Hors Groupe :

Membre du Conseil d'administration DA (+ STEP Palaiseau)

Mandats et fonctions exercés au cours des cinq dernières années :

Au sein du Groupe :

Membre de du Conseil d'administration de Steria Belux SA/NV (Belgique)
Membre du Conseil d'administration de Steria Asia Pte Ltd

Hors Groupe :

Olivier VALLET

47 ans

Mandats et fonctions actuels :

Au sein du Groupe :

Senior executive Vice- President, Directeur général France, en charge de la Supervision des marchés Scandinavie et Bêlux, et des Programmes d'excellence commerciale

Membre du Conseil d'administration de STERIA SA (France)

Membre du Conseil d'administration de Steria Belux SA/NV (Belgique)
Membre du Conseil d'administration de Steria A/S (Danemark)
Membre du Conseil d'administration de Steria A/B (Sweden)
Président du Conseil d'administration de Steria A/S (Norvège)
Membre du Conseil d'administration de Steria Iberica (Espagne)
Membre du Conseil d'administration et Président de Steria Medshore SAS (Maroc)

Hors Groupe :

Mandats et fonctions exercés au cours des cinq dernières années :

Au sein du Groupe :

Membre du Conseil d'administration de Steria Polska Sp Zoo
Membre du Conseil d'administration de DIAMIS SA (France)
Membre du Conseil d'administration de Steria T & P Consulting (France)
Membre du Conseil d'administration de Steria Asia Pte Ltd (Asie)
Membre du Conseil d'administration de Steria Malaysia Sdn Bhd (Asie)
Membre du Conseil d'administration de Steria Hong Kong Ltd (Asie)

Hors Groupe :

Catherine GAUDOIN

43 ans

Mandats et fonctions actuels :

Au sein du Groupe :

Directeur Administratif et Financier France

Membre du Conseil d'administration de STERIA SA (France)

Représentant permanent titulaire de Steria à l'AG d'Eurocis

Représentant permanent de Steria en tant qu'administrateur de DIAMIS

Hors Groupe :

Mandats et fonctions exercés au cours des cinq dernières années :

Au sein du Groupe :

Hors Groupe :

ANNEXE 2

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

STERIA	STERIA Etats Financiers au 31 décembre 2011	Page 1
---------------	---	--------

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2011 12</i>	<i>31/12/2010 12</i>	<i>31/12/2009 12</i>	<i>31/12/2008 12</i>	<i>31/12/2007 12</i>
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	14 876 895	14 876 895	14 876 895	13 316 925	13 316 925
Nombre d'actions - ordinaires	991 793	991 793	991 793	887 795	887 795
Nombre maximum d'actions à créer					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	581 562 658	546 044 601	523 683 531	547 162 123	544 240 316
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	31 489 654	21 922 419	47 312 057	30 148 317	66 392 660
Impôts sur les bénéfices	(1 663 423)	2 250 532	3 973 629	7 614 137	13 787 944
Participation des salariés	2 576 532	2 605 412		1 729 585	4 694 741
Dot. Amortissements et provisions	5 402 864	16 025 470	18 000 027	8 302 785	8 827 719
Résultat net	25 173 680	1 041 005	25 338 401	12 501 810	39 082 256
Résultat distribué	21 000 000	25 000 000	24 000 000	40 039 554	34 996 879
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	31	17	44	23	54
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	25	1	26	14	44
Dividende attribué	21	25	24	45	39
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	5 763	5 613	5 649	5 783	5 686
Masse salariale	259 411 507	252 266 448	250 094 358	252 337 300	242 094 412
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	119 775 616	115 334 103	116 081 364	113 894 835	111 666 613