

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 02907

Numéro SIREN : 504 620 766

Nom ou dénomination : BOTERO

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/006050

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/006050**
n°de gestion : **2008B02907**
n°SIREN : **504 620 766 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 08/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

BOTERO - Société par actions simplifiée
94 quai Charles de Gaulle 69006 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



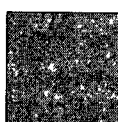
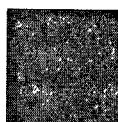
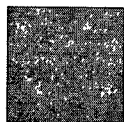
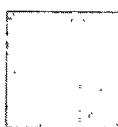
4999313

6050

BOTERO

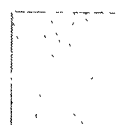
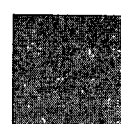
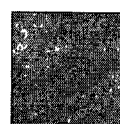
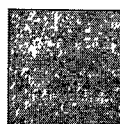
94 QUAI CHARLES DE GAULLE
69463 LYON CEDEX 06

Certific conforme

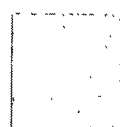
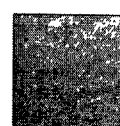
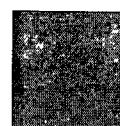
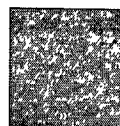



Etats Comptables et Fiscaux

31/08/2017



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 14/12/17
Tenue de compte EURO

BOTERO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2017	Net (N-1) 31/08/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	957	957		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	957	957		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	59 708		59 708	54 708
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	340 216	340 216		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières :	399 924	340 216	59 708	54 708
ACTIF IMMOBILISÉ	400 881	341 173	59 708	54 708

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	11 448 299		11 448 299	
TOTAL stocks et en-cours :	11 448 299		11 448 299	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	5 111 576		5 111 576	905 710
Autres créances	4 966 384		4 966 384	1 979 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	10 077 960		10 077 960	2 885 359
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	133 758		133 758	1 712 925
Charges constatées d'avance	41 838		41 838	2 652
TOTAL disponibilités et divers :	175 596		175 596	1 715 577
ACTIF CIRCULANT	21 701 854		21 701 854	4 600 937

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

22 102 736

341 173

21 761 562

4 655 645

Bilan Passif

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
 Edition du 14/12/17
 Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2017	Net (N-1) 31/08/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 268 560	268 560	268 560
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	26 856	26 856
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 342 044	2 192 674
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	163 118	149 369
TOTAL situation nette :	2 800 578	2 637 460
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 800 578	2 637 460

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTE FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	2 098 575	
Autres emprunts obligataires	993 882	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 984	970 732
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	3 113 441	970 732
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTE DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 938 124	355 373
Dettes fiscales et sociales	900 644	692 072
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	806	8
Autres dettes	51 576	
TOTAL dettes diverses :	11 891 150	1 047 453
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 956 394	
DETTE	18 960 985	2 018 185

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	21 761 562	4 655 645
----------------------	-------------------	------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 14/12/17
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2017	Net (N-1) 31/08/2016
Ventes de marchandises	3 213 079		3 213 079	6 552 616
Production vendue de biens				
Production vendue de services	128 844		128 844	11 200
Chiffres d'affaires nets	3 341 923		3 341 923	6 563 816
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 989	
Autres produits			330	71
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 346 242	6 563 887
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			13 390 115	
Variation de stock de marchandises			(11 448 299)	4 799 509
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 135 767	759 180
TOTAL charges externes :			3 077 583	5 558 689
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			11 403	12 058
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			163 106	53 314
Charges sociales			67 397	33 340
TOTAL charges de personnel :			230 503	86 653
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			22	39
CHARGES D'EXPLOITATION			3 319 511	5 657 439
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			26 731	906 448

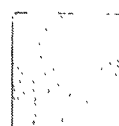
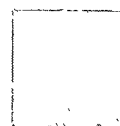
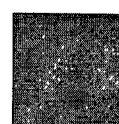
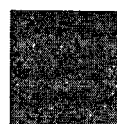
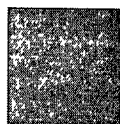
Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 14/12/17
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2017	Net (N-1) 31/08/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	26 731	906 448
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	450 977	156 225
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	43 358	21 796
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	494 335	178 021
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		340 216
Intérêts et charges assimilées	178 241	92 373
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	178 241	432 589
RÉSULTAT FINANCIER	316 094	(254 568)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	342 825	651 880
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 678
Produits exceptionnels sur opérations en capital	37 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	37 000	8 678
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	205 807	18 695
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 900	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	216 707	18 695
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(179 707)	(10 017)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		492 494
TOTAL DES PRODUITS	3 877 577	6 750 586
TOTAL DES CHARGES	3 714 459	6 601 217
BÉNÉFICE OU PERTE	163 118	149 369

Annexe



Faits caractéristiques

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de compte EURO

DUREE D'EXERCICE

La durée de l'exercice est de 12 mois du 01.09.2016 au 31.08.2017

PARTICIPATIONS :

Au cours de l'exercice, les participations ont évolué de la façon suivante :

SAS GREEN VALLEY : Souscription de 800 actions sur les 1000 composant le capital social

SSCV VILLA FERRY : Souscription de 800 parts sur les 1000 composant le capital social

SAS VILLA RIVA : Souscription de 800 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS CAPALLEST : Souscription de 1350 actions sur les 23 175 composant le capital social

SARL ETUDES ET DESIGN : Cession des 1000 parts détenues

SARL STUDIO FOR CITY : Cession des 900 parts détenues

La société a accordé un abandon du compte courant de la société TERRAMO contre retour à meilleure fortune pour un montant de 44 000 €.

Règles & Méthodes Comptables

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

1/ MONNAIE DE PRESENTATION DES COMPTES

La monnaie de présentation des comptes est l'Euro.

2/ REGLE GENERALE D'EVALUTATION

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3/ METHODE DE COMPTABILISATION DES CONTRATS A LONG TERME

L'ensemble des activités relatives à des contrats long terme est traité selon la méthode dite à " l'avancement ".

Le produit pris en compte à l'avancement correspond au prix de vente avancé, c'est-à-dire la multiplication de la dernière estimation du prix de vente total du contrat par le taux d'avancement réel de l'opération.

Les contrats devant dégager une perte finale probable font l'objet d'une provision pour perte à terminaison, inscrite au passif du bilan sous la rubrique " provisions pour risques et charges ". La perte est provisionnée en totalité, quel que soit le degré d'avancement.

4/ IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériel informatique : 3 ans

5/ PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

6/ STOCKS et EN COURS

Les stocks de programme en cours sont évalués au prix de revient de chaque programme selon la méthode de l'avancement des travaux. Ils concernent quatre programmes en cours de construction.

7/ CREANCES et DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

8/ CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance sont composées de charges ordinaires concernant un exercice ultérieur.

9/ PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance correspondent à la partie non encore construite des immeubles vendus.

10/ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Lorsqu'un risque ou une charge est estimé avec une probabilité suffisante, une provision est constatée dans les comptes.

Règles & Méthodes Comptables

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

10/ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Lorsqu'un risque ou une charge est estimé avec une probabilité suffisante, une provision est constatée dans les comptes.

Immobilisations

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	957		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	957		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	54 708		15 900
Autres titres immobilisés	340 216		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL Immobilisations financières :	394 924		15 900
TOTAL GÉNÉRAL	395 881		15 900

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			957	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :			957	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		10 900	59 708	
Autres titres immobilisés			340 216	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL Immobilisations financières :		10 900	399 924	
TOTAL GÉNÉRAL		10 900	400 881	

Amortissements

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL Immobilisations corporelles :	957 957			957 957
TOTAL GÉNÉRAL	957			957

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL Immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	340 216			340 216
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	340 216			340 216

TOTAL GÉNÉRAL	340 216			340 216
----------------------	----------------	--	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif Immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 111 576	5 111 576	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	20 007	20 007	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 440	12 440	
État - Impôts sur les bénéfices	10 000	10 000	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 220 163	2 220 163	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 019	4 019	
État - Divers			
Groupe et associés	2 530 806	2 530 806	
Débiteurs divers	168 948	168 948	
TOTAL de l'actif circulant :	10 077 960	10 077 960	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	41 838	41 838	

TOTAL GÉNÉRAL	10 119 798	10 119 798	
----------------------	-------------------	-------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 098 575		2 098 575	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	993 882	993 882		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 938 124	10 938 124		
Personnel et comptes rattachés	14 237	14 237		
Sécurité sociale et autres organismes	28 931	28 931		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	851 439	851 439		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 037	6 037		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	806	806		
Groupe et associés	20 984	20 984		
Autres dettes	51 576	51 576		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 956 394	3 956 394		

TOTAL GÉNÉRAL	18 960 985	16 862 409	2 098 575	
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--

Charges à Payer

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	98 575
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	8 608
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 381
Dettes fiscales et sociales	26 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	188 244

Produits à Recevoir

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	138 553 12 440 4 019 9 251
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	164 263

Charges et Produits Constatés d'Avance

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	41 838	3 956 394
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	41 838	3 956 394

Composition du Capital Social

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	26856	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	26856	10

Tableau de variation des capitaux propres

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	268 560			268 560
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	26 856			26 856
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 192 674	149 369		2 342 044
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	149 369	207 118	149 369	207 118
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 637 460	356 488	149 369	2 844 578

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	54 902	4 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	140 546		
Autres créances	2 530 805		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	10 801		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Engagements Financiers

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	33 740
Autres engagements donnés :	

TOTAL	33 740
-------	--------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	44 000
TERRAMO / Abandon de créance contre retour à meilleure fortune	44 000

TOTAL	44 000
-------	--------

Liste des filiales et participations

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaire h.t. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
SAS PURE HABITAT	45 000	2 720 431	53,33 %	24 000		2 516 179		1 199 750	661 468	
SARL TERRAMO	1 000	48 111	80,00 %	800		5 375		347 222	(471)	
SAS GREEN VALLEY	1 000	1 000	80,00 %	800						
SCCV VILLA FERRY	1 000	1 000	80,00 %	800						
SAS VILLA RIVA	1 000	1 000	80,00 %	800						
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS IM EXPERTISE	10 000	250 114	40,00 %	4 000				790 173	238 585	82 400
SAS PURE ACCESS	290 000	319 465	5,17 %	15 000				128 339	30 854	
SAS CAPALLEST	231 750	231 750	5,82 %	13 500						
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										

BOTERO

Société par actions simplifiée au Capital de 283 060 €
Siège Social : 94, Quai Charles de Gaulle 69006 LYON
504 620 766 R.C.S. LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 FEVRIER 2018

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31/08/2017

TROISIEME RESOLUTION - Affectation du résultat

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 163 118 € au poste « Autres Réserves », ainsi porté à 2 505 162 €.

L'Assemblée Générale prend acte que la société n'a pas procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a series of loops and a final flourish.

BOTERO

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2017

MAZARS

SIEGE SOCIAL : LE PREMIUM - 131, BOULEVARD STALINGRAD - 69624 VILLEURBANNE CEDEX

TEL : +33 (0) 4 26 84 52 52 - FAX : +33 (0) 4 26 84 52 59

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE
LYON ET A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

BOTERO

Société par actions simplifiée au capital de 283 060 €

Siège social : 94, Quai Charles de Gaulle 69006 LYON

R.C.S : 504 620 766 Lyon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2017

BOTERO

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 août 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société BOTERO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BOTERO relatifs à l'exercice clos le 31 août 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

BOTERO

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 août 2017

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- comme indiqué dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe, la société comptabilise les produits liés aux contrats de construction selon la méthode dite « à l'avancement » ; nos travaux ont notamment consisté à vérifier la correcte application de cette méthode, et à apprécier le caractère raisonnable des produits et résultats reconnus qui en résultent à la clôture de l'exercice ;
- une partie significative de l'actif de votre société est constituée de stocks qui sont évalués conformément à la méthode indiquée dans la note de l'annexe aux comptes annuels relative aux règles et méthodes comptables.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion

BOTERO

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 août 2017

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant

BOTERO

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 août 2017

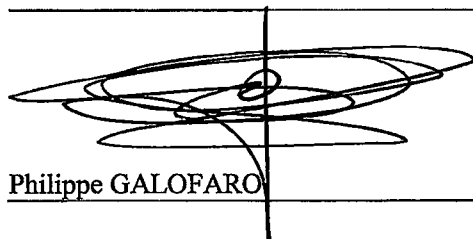
d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeurbanne, le 31 janvier 2018

Le Commissaire aux comptes

M A Z A R S



Philippe GALOFARO

Bilan Actif

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 14/12/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2017	Net (N-1) 31/08/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	957	957		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	957	957		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	59 708		59 708	54 708
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	340 216	340 216		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	399 924	340 216	59 708	54 708
ACTIF IMMOBILISÉ	400 881	341 173	59 708	54 708

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	11 448 299		11 448 299	
TOTAL stocks et en-cours :	11 448 299		11 448 299	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	5 111 576		5 111 576	905 710
Autres créances	4 966 384		4 966 384	1 979 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	10 077 960		10 077 960	2 885 359
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	133 758		133 758	1 712 925
Charges constatées d'avance	41 838		41 838	2 652
TOTAL disponibilités et divers :	175 596		175 596	1 715 577
ACTIF CIRCULANT	21 701 854		21 701 854	4 600 937

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	22 102 736	341 173	21 761 562	4 655 645
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	------------------

Bilan Passif

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Édition du 14/12/17
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2017	Net (N-1) 31/08/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 268 560	268 560	268 560
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	26 856	26 856
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 342 044	2 192 674
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	163 118	149 369
TOTAL situation nette :	2 800 578	2 637 460
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 800 578	2 637 460
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	2 098 575	
Autres emprunts obligataires	993 882	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 984	970 732
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	3 113 441	970 732
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 938 124	355 373
Dettes fiscales et sociales	900 644	692 072
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	806	8
Autres dettes	51 576	
TOTAL dettes diverses :	11 891 150	1 047 453
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 956 394	
DETTES	18 960 985	2 018 185
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	21 761 562	4 655 645

Compte de Résultat (Première Partie)

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 14/12/17
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2017	Net (N-1) 31/08/2016
Ventes de marchandises	3 213 079		3 213 079	6 552 616
Production vendue de biens				
Production vendue de services	128 844		128 844	11 200
Chiffres d'affaires nets	3 341 923		3 341 923	6 563 816
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 989	
Autres produits			330	71
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 346 242	6 563 887
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			13 390 115	
Variation de stock de marchandises			(11 448 299)	4 799 509
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 135 767	759 180
TOTAL charges externes :			3 077 583	5 558 689
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			11 403	12 058
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			163 106	53 314
Charges sociales			67 397	33 340
TOTAL charges de personnel :			230 503	86 653
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			22	39
CHARGES D'EXPLOITATION			3 319 511	5 657 439
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			26 731	906 448

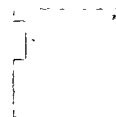
Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
 Edition du 14/12/17
 Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2017	Net (N-1) 31/08/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	26 731	906 448
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	450 977	156 225
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	43 358	21 796
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	494 335	178 021
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		340 216
Intérêts et charges assimilées	178 241	92 373
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	178 241	432 589
RÉSULTAT FINANCIER	316 094	(254 568)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	342 825	651 880
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 678
Produits exceptionnels sur opérations en capital	37 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	37 000	8 678
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	205 807	18 695
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 900	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	216 707	18 695
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(179 707)	(10 017)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		492 494
TOTAL DES PRODUITS	3 877 577	6 750 586
TOTAL DES CHARGES	3 714 459	6 601 217
BÉNÉFICE OU PERTE	163 118	149 369

Annexe



Faits caractéristiques

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Édition du 29/01/18
Tenue de compte EURO

DUREE D'EXERCICE

La durée de l'exercice est de 12 mois du 01.09.2016 au 31.08.2017

PARTICIPATIONS :

Au cours de l'exercice, les participations ont évolué de la façon suivante :

SAS GREEN VALLEY : Souscription de 800 actions sur les 1000 composant le capital social

SSCV VILLA FERRY : Souscription de 800 parts sur les 1000 composant le capital social

SAS VILLA RIVA : Souscription de 800 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS CAPALLEST : Souscription de 1350 actions sur les 23 175 composant le capital social

SARL ETUDES ET DESIGN : Cession des 1000 parts détenues

SARL STUDIO FOR CITY : Cession des 900 parts détenues

La société a accordé un abandon du compte courant de la société TERRAMO contre retour à meilleure fortune pour un montant de 44 000 €.

Règles & Méthodes Comptables

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

1/ MONNAIE DE PRESENTATION DES COMPTES

La monnaie de présentation des comptes est l'Euro.

2/ REGLE GENERALE D'EVALUTATION

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
 - 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3/ METHODE DE COMPTABILISATION DES CONTRATS A LONG TERME

L'ensemble des activités relatives à des contrats long terme est traité selon la méthode dite à " l'avancement ".

Le produit pris en compte à l'avancement correspond au prix de vente avancé, c'est-à-dire la multiplication de la dernière estimation du prix de vente total du contrat par le taux d'avancement réel de l'opération.

Les contrats devant dégager une perte finale probable font l'objet d'une provision pour perte à terminaison, inscrite au passif du bilan sous la rubrique " provisions pour risques et charges ". La perte est provisionnée en totalité, quel que soit le degré d'avancement.

4/ IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériel informatique : 3 ans

5/ PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

6/ STOCKS et EN COURS

Les stocks de programme en cours sont évalués au prix de revient de chaque programme selon la méthode de l'avancement des travaux. Ils concernent quatre programmes en cours de construction.

7/ CREANCES et DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

8/ CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance sont composées de charges ordinaires concernant un exercice ultérieur.

9/ PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance correspondent à la partie non encore construite des immeubles vendus.

10/ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Lorsqu'un risque ou une charge est estimé avec une probabilité suffisante, une provision est constatée dans les comptes.

Règles & Méthodes Comptables

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

10/ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Lorsqu'un risque ou une charge est estimé avec une probabilité suffisante, une provision est constatée dans les comptes.

Immobilisations

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	957		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	957		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	54 708		15 900
Autres titres immobilisés	340 216		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL Immobilisations financières :	394 924		15 900
TOTAL GÉNÉRAL	395 881		15 900

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			957	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			957	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		10 900	59 708	
Autres titres immobilisés			340 216	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		10 900	399 924	
TOTAL GÉNÉRAL		10 900	400 881	

Amortissements

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	957 957			957 957
TOTAL GÉNÉRAL	957			957

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	340 216			340 216
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	340 216			340 216

TOTAL GÉNÉRAL	340 216			340 216
----------------------	----------------	--	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 111 576	5 111 576	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	20 007	20 007	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 440	12 440	
État - Impôts sur les bénéfices	10 000	10 000	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 220 163	2 220 163	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 019	4 019	
État - Divers			
Groupe et associés	2 530 806	2 530 806	
Débiteurs divers	168 948	168 948	
TOTAL de l'actif circulant :	10 077 960	10 077 960	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	41 838	41 838	

TOTAL GÉNÉRAL	10 119 798	10 119 798	
----------------------	------------	------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 098 575		2 098 575	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	993 882	993 882		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 938 124	10 938 124		
Personnel et comptes rattachés	14 237	14 237		
Sécurité sociale et autres organismes	28 931	28 931		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	851 439	851 439		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 037	6 037		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	806	806		
Groupe et associés	20 984	20 984		
Autres dettes	51 576	51 576		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 956 394	3 956 394		

TOTAL GÉNÉRAL	18 960 985	16 862 409	2 098 575	
----------------------	------------	------------	-----------	--

Charges à Payer

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	98 575
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	8 608
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 381
Dettes fiscales et sociales	26 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	188 244

Produits à Recevoir

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	138 553
Personnel	
Organismes sociaux	12 440
État	4 019
Divers, produits à recevoir	9 251
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	164 263

Charges et Produits Constatés d'Avance

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	41 838	3 956 394
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	41 838	3 956 394

Composition du Capital Social

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	26856	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	26856	10

Tableau de variation des capitaux propres

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	268 560			268 560
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	26 856			26 856
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 192 674	149 369		2 342 044
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	149 369	207 118	149 369	207 118
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 637 460	356 488	149 369	2 844 578

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	54 902	4 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	140 546		
Autres créances	2 530 805		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	10 801		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Edition du 29/01/18
Tenue de comp EURO

BILAN		
ACTIF		PASSIF
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		13 740
Autres engagements donnés .		

	TOTAL	33 740
--	-------	--------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	44 000
TERRAMO / Abandon de créance contre retour à meilleure fortune	44 000

	TOTAL	44 000
--	-------	--------

Liste des Filiales et Participations

BOTERO

Période du 01/09/16 au 31/08/17
Édition du 29/01/18
Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaire h.t. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
SAS PURE HABITAT	45 000	2 720 431	53,33 %	24 000		2 516 179		1 199 750	661 468	
SARL TERRAMO	1 000	48 111	80,00 %	800		5 375		347 222	(471)	
SAS GREEN VALLEY	1 000	1 000	80,00 %	800						
SCCV VILLA FERRY	1 000	1 000	80,00 %	800						
SAS VILLA RIVA	1 000	1 000	80,00 %	800						
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS IM EXPERTISE	10 000	250 114	40,00 %	4 000				790 173	238 585	82 400
SAS PURE ACCESS	290 000	319 465	5,17 %	15 000				128 339	30 854	
SAS CAPALLEST	231 750	231 750	5,82 %	13 500						
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										