RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 50211
Numéro SIREN : 383 557 832
Nom ou dénomination : CHESSE

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2017 sous le numéro de dépôt 1304

Greffe du Tribunal de Commerce de Niort : dépôt N°1304 en date du 30/03/2017

CHESSE
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 9 rue du Jeu de Paume
BP 10037, 79100 THOUARS
383557832 RCS NIORT

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 22 MARS 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 524 074,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 524 074,09 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 668 138,00 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2013 :

80 000,00 euros, soit 3,20 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros

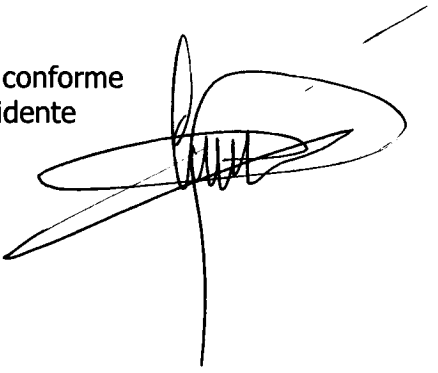
Exercice clos le 30 septembre 2014 :

NEANT

Exercice clos le 30 septembre 2015 :

NEANT

Certifié conforme
La Présidente



30 MARS 20
PREFE

HUGONNET-MENARD

Mikaël **HUGONNET**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire

Lucie **MENARD**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

SAS CHESSE
TRIBUNAL
9 rue du Jeu de Paume
BP 10037
79100 THOUARS

COMPTES ANNUELS
AU 30 Septembre 2016

Dossier suivi par **Mikaël HUGONNET & Christophe BONNET**

ACTIVITE - **Promotion immobilière**
N° SIRET - **383 557 832 00011**
CODE NAF - **4110C**
MISSION - **DE PRESENTATION**
REGIME JURIDIQUE - **S.A.S**
REGIME FISCAL - **B.I.C. R.N. I.S.**

EXERCICE SOCIAL - **12 MOIS, ARRETE AU 30/09/2016**

Exemplaire destiné à **GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**
18 rue Marcel Paul
BP 8818
79028 NIORT CEDEX 9

Copie certifiée conforme
Le Président

57 rue Alsace Lorraine - BP 124 - 79204 **PARTHENAY** Cedex
Tél. **05 49 64 36 44** - Fax : 05 49 94 61 61

13 place du Général de Gaulle - BP 41 - 16700 **RUFFEC**
Tél. **05 45 31 14 76** - Fax : 05 45 31 14 79

4 rue Gaspard Monge - 86130 **JAUNAY-CLAN**
Tél. **05 49 62 05 39** - Fax : 05 49 62 08 72

www.hm-ec.fr / cabinet@hm-ec.fr

SARL au capital de 30 000 €- N° SIRET 523 227 056 00018 - Code APE 6920Z - RCS Niort 523 227 056
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Poitou Charentes Vendée

Sommaire

I - BILAN

- Bilan actif et passif **P. A1 à A2**
- Compte de résultat **P. A3 à A4**

II - ANNEXE

- Annexe de base **P. B1**
- Règles et méthodes comptables **P. B2 à B3**
- Immobilisations **P. B4**
- Amortissements **P. B5**
- Etat des provisions **P. B6**
- Etat des échéances des créances et des dettes **P. B7**
- Fonds commercial **P. B8**
- Détail des produits et des charges constatés d'avance **P. B9**
- Détail des produits et des charges exceptionnelles / exercices antérieurs **P. B10**
- Composition du capital social **P. B11**
- Affectation du résultat de l'exercice précédent **P. B12**
- Etat des emprunts **P. B13**
- Engagements financiers **P. B14**
- Dettes garanties par des suretés réelles **P. B14**
- Honoraires des commissaires aux comptes **P. B15**
- Effectif moyen **P. B16**
- Filiales et participations **P. B17 à B27**

Bilan - A. 1

Comptes annuels au 30 septembre 2016

ACTIF	30/09/2016 Valeur Brute	Amort. Prov.	Valeur Nette	30/09/2015 Valeur Nette
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, Brevets, Licences, Marques	17 821,26	16 316,40	1 504,86	
	17 821,26	**16 316,40**	**1 504,86**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				26 480,75
Constructions	143 090,03	114 024,57	29 065,46	585 305,45
Autres	128 320,69	113 657,16	14 663,53	12 085,39
	271 410,72	**227 681,73**	**43 728,99**	**623 871,59**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	134 534,99		134 534,99	9 335,00
Créances Rattachées à des Participations	500 000,00		500 000,00	500 000,00
Autres Titres Immobilisés	12 979,50		12 979,50	12 977,97
Autres immobilisations financières	21 098,10		21 098,10	78 663,10
	668 612,59		**668 612,59**	**600 976,07**
ACTIF IMMOBILISE	**957 844,57**	**243 998,13**	**713 846,44**	**1 224 847,66**
STOCKS ET EN COURS :				
Matières Premières, Autres Approvisionnements	1 388 313,08	1 006 527,45	381 785,63	663 860,04
En Cours de Production de Biens	4 023 747,65	794 706,21	3 229 041,44	718 583,00
En Cours de Production de Services	95 473,22	6 941,43	88 531,79	110 421,61
Produits Intermédiaires et Finis				24 134,79
	5 507 533,95	**1 808 175,09**	**3 699 358,86**	**1 516 999,44**
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés	793 253,69		793 253,69	644 970,49
Autres	4 333 338,28	94 692,81	4 238 645,47	3 790 333,11
	5 126 591,97	**94 692,81**	**5 031 899,16**	**4 435 303,60**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Autres Titres	2 802 062,01		2 802 062,01	578 880,40
	2 802 062,01		**2 802 062,01**	**578 880,40**
DISPONIBILITES	420 455,69		420 455,69	306 304,20
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 180,19		11 180,19	11 498,05
ACTIF CIRCULANT	**13 867 823,81**	**1 902 867,90**	**11 964 955,91**	**6 848 985,69**
TOTAL ACTIF			**12 678 802,35**	**8 073 833,35**

Comptes annuels au 30 septembre 2016

PASSIF	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAL (dont versé : 1 000 000,00)	1 000 000,00	1 000 000,00
RESERVES :		
Réserve Légale	100 000,00	100 000,00
Autres	4 144 064,33	3 890 557,16
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	**524 074,09**	**253 507,17**
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)	**5 768 138,42**	**5 244 064,33**
CAPITAUX PROPRES	**5 768 138,42**	**5 244 064,33**
Provisions pour Risques	75 000,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**75 000,00**	
Emprunts, Dettes auprès Etablissements de Crédit (5)	380 365,12	1 244 992,63
Emprunts, Dettes Financières Divers	410 518,99	832 028,23
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés	1 631 764,32	400 323,64
Dettes Fiscales et Sociales	471 959,50	313 461,02
Dettes sur Immobilisations, Comptes Rattachés	1 010,00	1 020,00
Produits Constatés d'Avance	3 940 046,00	37 943,50
DETTES (4)	**6 835 663,93**	**2 829 769,02**
TOTAL PASSIF	**12 678 802,35**	**8 073 833,35**
(4) Dont dettes à plus d'un an	195 431,90	309 537,62
(4) Dont dettes à moins d'un an	6 640 232,03	2 520 231,40

Compte de Résultat - A. 3

Comptes annuels au 30 septembre 2016

	01/10/2015 - 30/09/2016	01/10/2014 - 30/09/2015
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production Vendue : BIENS	7 577 960,42	2 540 572,66
Production Vendue : SERVICES	805 144,19	1 502 130,50
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**8 383 104,61**	**4 042 703,16**
Production Stockée	2 673 121,92	235 153,94
Reprises sur Provisions, Transferts de Charges	108 016,56	66 752,80
Autres Produits	5,90	11,40
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 781 144,38**	**301 918,14**
TOTAL (I)	**11 164 248,99**	**4 344 621,30**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats Matières Premières, Autres Approvisionnements	6 181 978,24	1 168 369,98
Variation de Stock	-122 725,58	455 949,62
Autres Achats et Charges Externes	3 338 948,89	1 062 001,76
Impôts, Taxes et Versements Assimilés	39 221,28	36 965,29
Salaires et Traitements	503 169,00	383 390,27
Charges Sociales	189 965,49	146 199,81
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
Sur Immobilisations : Dotations Amortissements	15 583,43	44 281,16
Sur Actif Circulant : Dotations Provisions	717 475,09	330 353,19
Sur Risques et Charges : Dotations Provisions	75 000,00	
Autres Charges	2,35	577,92
TOTAL (II)	**10 938 618,19**	**3 628 089,00**
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**225 630,80**	**716 532,30**
QUOTE-PARTS RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
BENEFICE ATTRIBUE AU POSTE TRANSFERE (III)	**576 942,48**	**18 419,13**
PERTE SUPPORTEE AU POSTE TRANSFERE (IV)	**117 618,69**	**9 719,82**
PRODUITS FINANCIERS		
De Participation	225,57	
Autres Valeurs Mobilières, Créances Actif Immobilisé	74 560,24	52 387,10
Autres Intérêts, Produits Assimilés	3 756,22	13 075,82
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges	347 934,28	
TOTAL (V)	**426 476,31**	**65 462,92**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux Amortissements et Provisions	94 692,81	
Intérêts et Charges Assimilées	560 077,90	17 034,08
TOTAL (VI)	**654 770,71**	**17 034,08**
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-228 294,40**	**48 428,84**
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**456 660,19**	**773 660,45**

Compte de Résultat - A. 4

Comptes annuels au 30 septembre 2016

	01/10/2015 - 30/09/2016	01/10/2014 - 30/09/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur Opérations de Gestion	21 795,67	
Sur Opérations en Capital	850 000,00	
TOTAL (VII)	**871 795,67**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur Opérations de Gestion	785,74	12 368,00
Sur Opérations en Capital	573 820,03	10 063,00
Dotations aux Amortissements et Provisions		347 934,28
TOTAL (VIII)	**574 605,77**	**370 365,28**
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**297 189,90**	**-370 365,28**
Impôts sur les Bénéfices	**229 776,00**	**149 788,00**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**13 039 463,45**	**4 428 503,35**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**12 515 389,36**	**4 174 996,18**
BENEFICE	**524 074,09**	**253 507,17**

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Informations
I - **REGLES ET METHODES COMPTABLES**	
Méthodes d'évaluation	**P. B2 à B3**
Calcul des amortissements et des provisions	**P. B2 à B3**
Changements de méthode	**Non concerné**
Dérogations	**Non concerné**
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	**Non concerné**
II - **COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**	
Etat de l'actif immobilisé	**P. B4**
Etat des amortissements	**P. B5**
Etat des provisions	**P. B6**
Etat des échéances des créances et des dettes	**P. B7**
Etat des créances douteuses & provisions	**Non concerné**
Informations et commentaires sur :	
1.Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	**Non concerné**
2.Réévaluation	**Non concerné**
3.Frais d'établissement	**Non concerné**
4.Frais de recherche appliquée et de développement	**Non concerné**
5.Fonds commercial	**P. B8**
6.Intérêts immobilisés	**Non concerné**
7.Intérêts sur éléments de l'actif circulant	**Non concerné**
8.Différence d'évaluation/éléments fongibles de l'actif circulant	**Non concerné**
9.Avance aux dirigeants	**Non concerné**
10.Charges à payer	**Non concerné**
11.Produits à recevoir	**P. B9**
12.Charges et produits constatés d'avance	**P. B9**
13.Détail produits et charges exceptionnels sur exercices antérieurs	**P. B10**
14.Composition du capital social	**P. B11**
15.Parts bénéficiaires	**Non concerné**
19.Affectation du résultat de l'exercice précédent	**P. B12**
III - **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**	
Etat des crédits-bails	**Non concerné**
Etat des emprunts	**P. B13**
Engagements financiers	**P. B14**
Dettes garanties par des suretés réelles	**P. B14**
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	**Non concerné**
Liste des filiales et participations	**P. B17 à B27**
Situation de l'actif réalisable et disponible et du passif exigible	**Non concerné**
IV - **AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**	
	Néant

Règles et Méthodes Comptables - B. 2

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France (article L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles .

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production majoré des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes obtenus.

Elles ne comprennent pas les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes.

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

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 dépréciation est constatée du montant de la différence.

Notre filiale à 100%, la Sarl Retail & Co, a fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine à notre société en date du 6 septembre 2016.
Cette transmission universelle de patrimoine se traduit dans les comptes de notre société comme suit au niveau du résultat financier :

- un mali de confusion de 545 591.32 €
- une reprise de provision sur titres de participation de 10 000 €
- une reprise de provision sur comptes courant d'associé de 337 934.28 €

soit une charge financière nette de 197 657.04 €.

Stock

Depuis l'exercice clos le 30 septembre 2005, l'entreprise constate le résultat à l'avancement du projet immobilier, c'est à dire à la livraison de chaque lot vendu.

Par mesure de prudence et pour éviter les pertes de fin de programme, l'entreprise a décidé d'affecter, sur le premier exercice où un lot est vendu sur la zone, de manière forfaitaire, 20% du coût prévisionnel du foncier et des charges communes de la zone sur le coût de revient global des premières ventes livrées.

L'évaluation des travaux et études en cours correspond à la valeur des charges engagées sur les chantiers non terminés au 30 septembre 2016. Dans le même temps, la facturation réalisée sur ces chantiers constitue un produit constaté d'avance.

Une provision est constituée sur les travaux et études en cours lorsque la réalisation est incertaine. Le taux est estimé en fonction de la valeur vénale du chantier ou de la probabilité de réalisation de chaque étude.

Créances

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

Indemnité de départ à la retraite

Les obligations liées aux indemnités légales et conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date de l'arrêté des comptes.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

Le montant de l'indemnité déterminé à la clôture de l'exercice prend en compte l'ancienneté du personnel, la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ à la retraite et elle repose sur les critères suivants :

- Départ à l'initiative du salarié
- Méthode prospective
- Taux d'actualisation de 2.0%
- Table de progression des salaires de 1%
- Table de rotation du personnel de 1%

Autres informations ayant une influence sur les résultats de l'entreprise

Abandon de compte courant

La société a accordé au 31 décembre 2014 un abandon de compte courant à une de ces filiales à hauteur de 11 000 euros. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune définie comme suit chez la filiale "Les dettes seront reconstituées en tout ou partie à concurrence de 95% des résultats comptables positifs, avant impôt sur les sociétés, des exercices à venir.
Les dettes seront aussi reconstituées dans leur intégralité dans le cas où l'actionnaire concerné vendrait tout ou partie des titres qu'il détient de la société".

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi a été comptabilisé en compte 64900000 conformément à la note d'information de l'ANC en date du 28 février 2013 en raison de l'objectif poursuivi par le législateur de permettre la diminution des charges de personnel par le CICE.

Le CICE est d'un montant de 17 101 € sur l'exercice et diminue les charges de personnel pour autant.

Le CICE permet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise. Son utilisation permettra de réaliser des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de notre fonds de roulement.

Immobilisations - B. 4

	Valeur Brute début Exercice	Augmentations Rééval. au cours de l'exercice	Augmentations Acq.Créat. Apport Vir. Poste Poste	Diminutions Virement de poste à poste	Diminutions Cessions à Tiers,Mise Hors Serv.	Valeur Brute fin Exercice	Rééval.leg. Val.orig. immobilisée Fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Concessions, brevets, licences marques procédés droits & valeurs similaires	15 937,50		1 883,76			17 821,26	
TOTAL	**15 937,50**		**1 883,76**			**17 821,26**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains	26 480,75				26 480,75		
Constructions :							
- sur sol propre	724 631,54				724 631,54		
- Installations générales, agencement aménagement construction	143 090,03					143 090,03	
Autres immobilisations corporelles :							
- Inst. générales, agencement, aménag div.	11 669,44					11 669,44	
- Matériel de transport	13 605,44					13 605,44	
- Matériel bureau informatique mobilier	94 163,85		8 881,96			103 045,81	
TOTAL	**1 013 641,05**		**8 881,96**		**751 112,29**	**271 410,72**	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations	19 335,00		125 199,99		10 000,00	134 534,99	
Créances rattachées à des participations	500 000,00					500 000,00	
Autres titres immobilisés	12 977,97		1,53			12 979,50	
Autres immobilisations financières	78 663,10				57 565,00	21 098,10	
TOTAL	**610 976,07**		**125 201,52**		**67 565,00**	**668 612,59**	
TOTAL GENERAL	**1 640 554,62**		**135 967,24**		**818 677,29**	**957 844,57**	

Amortissements - B. 5

	Montant Amortiss. au début de l'exercice	Ventilation des dotations de l'exercice				Diminution des Amortiss.	Montant Amortiss. à la fin de l'exercice
		Amortiss. linéaires	Amortiss. dégressifs	Amortiss. except.	Total		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Concessions, brevets, licences, marques procédés droits & valeurs similaires	15 937,50	378,90			378,90		16 316,40
TOTAL	**15 937,50**	**378,90**			**378,90**		**16 316,40**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Constructions							
- sur sol propre	173 910,66	3 381,60			3 381,60	177 292,26	
- Installation générale, agencement aménagement construction	108 505,46	5 519,11			5 519,11		114 024,57
Autres Immob. corporelles :							
- Installations générales, agenc., aménag. div.	11 482,49	186,95			186,95		11 669,44
- Matériel de transport	13 605,44						13 605,44
- Matériel bureau, informatique, mobilier	82 265,41	5 162,71	954,16		6 116,87		88 382,28
TOTAL	**389 769,46**	**14 250,37**	**954,16**		**15 204,53**	**177 292,26**	**227 681,73**
TOTAL GENERAL	**405 706,96**	**14 629,27**	**954,16**		**15 583,43**	**177 292,26**	**243 998,13**

Provisions - B. 6

Bilan au 30 septembre 2016	Montant Début exercice	Augmentation (Dotations)	Diminution (Reprises)	Montant Fin exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Autres provisions pour risques et charges		75 000,00		75 000,00
TOTAL		**75 000,00**		**75 000,00**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations -titres de participations	10 000,00		10 000,00	
Sur stocks et en-cours	1 194 687,01	717 475,09	103 987,01	1 808 175,09
Autres provisions pour dépréciations	337 934,28	94 692,81	337 934,28	94 692,81
TOTAL	**1 542 621,29**	**812 167,90**	**451 921,29**	**1 902 867,90**
TOTAL GENERAL	**1 542 621,29**	**887 167,90**	**451 921,29**	**1 977 867,90**
Dont Dotations et Reprises d'Exploitation		792 475,09	103 987,01	
Dont Dotations et Reprises Financières		94 692,81	347 934,28	

Etat des échéances des créances - B. 7
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 30 septembre 2016	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus de un an
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations	500 000,00		500 000,00
Autres immobilisations financières	21 098,10		21 098,10
TOTAL	**521 098,10**		**521 098,10**
ACTIF CIRCULANT			
Autres créances clients	793 253,69	793 253,69	
Etat, autres collectivités publiques			
Taxe sur la Valeur Ajoutée	387 315,73	387 315,73	
Groupes et associés	3 946 022,55	3 946 022,55	
TOTAL	**5 126 591,97**	**5 126 591,97**	
Charges constatées d' avance	11 180,19	11 180,19	
TOTAL GENERAL	**5 658 870,26**	**5 137 772,16**	**521 098,10**

Etat des échéances des dettes - B. 7
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 30 septembre 2016	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant de un à cinq ans	Montant à plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLIS. DE CREDIT (1)				
- A plus de 2 ans à l'origine	380 365,12	213 635,73	166 729,39	
Emprunts et dettes financières divers (1)	262 870,90	262 870,90		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 631 764,32	1 603 061,81	28 702,51	
Personnel et comptes rattachés	182 301,04	182 301,04		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 725,40	96 725,40		
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES				
- Impôts sur les bénéfices	54 183,00	54 183,00		
- Taxe sur la Valeur Ajoutée	126 370,31	126 370,31		
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	12 379,75	12 379,75		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 010,00	1 010,00		
Groupes et associés	147 648,09	147 648,09		
Produits constatés d'avance	3 940 046,00	3 940 046,00		
TOTAL GENERAL	**6 835 663,93**	**6 640 232,03**	**195 431,90**	

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 980 666,06

Fonds commercial - B. 8

Le fonds a été créé par la société en 1992.

Charges et produits constatés - B. 9
d'avance et comptes rattachés

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

418100	Clients : factures à établir		238 994,40
486000	Charges constatées d'avance		11 180,19
451870	Groupe : Intérêts à recevoir		6 209,79
		Total	**256 384,38**

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

164800	Intérêts courus sur emprunts		515,07
408100	Fournisseurs : factures non parvenues.		1 008 001,24
428200	Personnel : charges à payer		117 071,00
428210	Intéressement : charges à payer		39 907,41
428600	Personnel : congés à payer		25 411,00
438600	Organisme sociaux : charges à payer		71 940,82
448600	Etat : charges à payer		12 379,75
487000	Produits constatés d'avance		3 940 046,00
		Total	**5 215 272,29**

Produits et charges exceptionnels - B. 10

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Prix de vente de l'immeuble immobilisé		850 000,00
Indemnité resiliation de bail		20 000,00
Produits financiers antérieurs et divers		1 795,67
	TOTAL	**871 795,67**

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Valeur comptable de l'immeuble cédé		573 820,03
Erreur intégration résultat d'une filiale en 2015		785,74
	TOTAL	**574 605,77**

Composition du capital social - B. 11

	au 30/09/2016		au 30/09/2015	
	Nombre	**Valeur**	**Nombre**	**Valeur**
Actions composant le capital social au début de l'exercice	25000	40,00	25000	40,00
Actions composant le capital social en fin d'exercice	25000	40,00	25000	40,00

Tableau d'affectation du résultat - B. 12
de l'exercice précédent

ORIGINES		
Résultat de l' exercice précédent celui de la présente déclaration		253 507,17
	TOTAL I	**253 507,17**
AFFECTATIONS		
- Autres réserves		253 507,17
	TOTAL II	**253 507,17**

Etat des emprunts - B. 13

Emprunts	A moins de 2 ans	A plus de 2 ans
Montant à l'origine	**800 000,00**	**1 040 000,00**
Réalisés au cours de l'exercice		
Reste à rembourser au début de l'exercice	800 000,00	560 516,11
Remboursement de l'exercice	800 000,00	180 666,06
Reste à rembourser à la clôture		
- Total		379 850,05
- A 1 an au plus		213 120,66
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		166 729,39
- A plus de 5 ans		
Intérêts à payer		
- Total		12 566,95
- A 1 an au plus		7 639,28
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		4 927,66
- A plus de 5 ans		

Engagements financiers - B. 14

Engagements donnés

- Engagements liés à la responsabilité d'associés		33 435 388,38
- Engagements en matière de pensions (IFC - Départ à la retraite)		59 159,45
	TOTAL	**33 494 547,83**

Dont concernant :

* Les filiales	235 970,17
* Les participations	33 199 418,21

Engagements reçus

- Cautionnements, avals et garanties reçues	363 308,67

Dettes garanties - B. 14
par des suretés réelles

Dettes garanties	Montant des suretés	Dettes à rembourser
944 000,00	**944 000,00**	**379 850,05**

Honoraires des commissaires aux comptes - B. 15

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 193,00 € au titre du contrôle légal.

Effectif moyen - B. 16

	30/09/2016	30/09/2015
Cadres	4,00	4,00
Employés	6,00	7,00
Total	**10,00**	**11,00**

Tableau des Filiales et Participations - B. 17

Dénomination / Raison Sociale	**SNC B&C NANTES MICHELET** **15 rue César FRANCK** **44000 NANTES**	**SCCV L'AGORA** **17 rue Jean Perrin** **17000 LA ROCHELLE**	**CAP EMERAUDE SERVICE SCCV** **79100 THOUARS**
Forme juridique	S.N.C.	Société civile	Société civile
N° SIRET	79889510800016	78975200300010	75198790000014
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**FILIALE**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	95,00 %	50,00 %	40,00 %
- Nombre de titres	190	50	40
Capitaux propres			
- Nombre de titres	200	100	100
- Capital social	1 500,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	71,55	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	1 425,00	500,00	400,00
- Nette	1 425,00	500,00	400,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	-5 166,37	53 298,90	46 320,00
- Nets	-5 166,37	53 298,90	0,00
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	21 616,17	6 694 919,30	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	-5 438,25	1 129 149,52	0,00
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations	SNC IR depuis le 01 07 2015		

Tableau des Filiales et Participations - B. 18

Dénomination / Raison Sociale	SCCV AVISO 4 rue du Danemark 17000 LA ROCHELLE	SCCV Harmony 4 rue du Danemark 17000 LA ROCHELLE	SNC Abalonne 17 rue Jean Perrin Le Challenge 17000 LA ROCHELLE
Forme juridique	Société civile	Société civile	S.N.C.
N° SIRET	79901606800022	79001643100000	80846044800018
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	40,00 %	40,00 %	40,00 %
- Nombre de titres	40	40	40
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	400,00	400,00	400,00
- Nette	400,00	400,00	400,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	24 375,31	23 997,50	80 869,87
- Nets	0,00	0,00	80 869,87
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	0,00	51 609,29
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	-1 285,23	-2 618,19	16 581,96
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations			

Tableau des Filiales et Participations - B. 19

Dénomination / Raison Sociale	SCCV La Faucillette 17 rue Jean Perrin 17000 LA ROCHELLE	SCI Mial Saint Léonard 56450 THEIX	SNC ATLAN 3 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	Société civile	S.C.I.	S.N.C.
N° SIRET	79258854300019	35291082299999	75066133200023
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	31/12/2015	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	10,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	20	3	15
Capitaux propres			
- Nombre de titres	200	60	300
- Capital social	2 000,00	915,00	3 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	-45 638,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	200,00	124 999,99	150,00
- Nette	200,00	124 999,99	150,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	-19 028,24	0,00	-105 539,50
- Nets	-19 028,24	0,00	-105 539,50
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	0,00	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	-3 155,95	-15 817,00	-1 382,22
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations	bilan 30 09 2016 non reçu	pas associé au 31 12 2015	

Tableau des Filiales et Participations - B. 20

Dénomination / Raison Sociale	SNC BLANC CARROI 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC CAP EMERAUDE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC CARREO 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	S.N.C.	S.N.C.
N° SIRET	47967955700013	53969011500016	53186733100013
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	5,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	50	50	50
Capitaux propres			
- Nombre de titres	1 000	1 000	1 000
- Capital social	10 000,00	10 000,00	10 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	500,00	500,00	500,00
- Nette	500,00	500,00	500,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	503 489,98	1 491 453,90	352 578,50
- Nets	503 489,98	1 491 453,90	352 578,50
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	1 087 962,60	0,00	293 077,72
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	213 026,42	-42 280,02	52 417,05
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations		début d'activité en 2015	

Tableau des Filiales et Participations - B. 21

Dénomination / Raison Sociale	SNC EMACITAS 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC LA BARGE ROUSSE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC LA COLLERAYE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	S.N.C.	S.N.C.
N° SIRET	51861905100015	52424173400010	50811961700019
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	5,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	50	50	50
Capitaux propres			
- Nombre de titres	1 000	1 000	1 000
- Capital social	10 000,00		10 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	500,00	500,00	500,00
- Nette	500,00	0,00	500,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	204 862,59	1 517,12	18 968,53
- Nets	204 862,59	1 517,12	18 968,53
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	55 859,02	0,00	1 255 310,92
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	10 052,34	0,00	250 090,54
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations		sans activité Capital non libéré	

Tableau des Filiales et Participations - B. 22

Dénomination / Raison Sociale	SNC LE PETIT CHABAN 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC LES TROIS FOSSES 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC LES TULIPES 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	S.N.C.	S.N.C.
N° SIRET	53103112400014	48056014300012	50823171900016
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	5,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	50	50	50
Capitaux propres			
- Nombre de titres	1 000	1 000	1 000
- Capital social	10 000,00	10 000,00	10 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	500,00	500,00	500,00
- Nette	500,00	500,00	0,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	245 329,27	196 452,04	873,75
- Nets	245 329,27	196 452,04	873,75
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	700 000,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	71 559,78	257 529,64	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	4 444,85	10 479,75	0,00
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations			Pas d'activité Capital non libéré

Tableau des Filiales et Participations - B. 23

Dénomination / Raison Sociale	SNC PONDI AVENUE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC PONT D'OUIT 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC TOUTES JOIES 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	S.N.C.	S.N.C.
N° SIRET	75270000500024	52960722800010	51864228500010
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	5,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	5	50	50
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	1 000	1 000
- Capital social	1 000,00	10 000,00	10 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	50,00	500,00	500,00
- Nette	50,00	500,00	500,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	84 678,43	179 018,81	333 032,49
- Nets	84 678,43	179 018,81	333 032,49
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	936 775,55	299 381,53
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	-66 395,68	5 710,24	-68 635,68
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations			

Tableau des Filiales et Participations - B. 24

Dénomination / Raison Sociale	SCI BOTTIERE CHENAIE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI CHAMP DE LA DISPUTE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI DE NOYON 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.C.I.	S.C.I.	S.C.I.
N° SIRET	38355783200011	48998494800013	49928612800016
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	1,00 %	1,00 %	1,00 %
- Nombre de titres	1	1	
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	10,00	10,00	10,00
- Nette	0,00	10,00	10,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	0,00	176 549,24	54 025,92
- Nets	0,00	176 549,24	54 025,92
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	142 365,29	74 495,04
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	0,00	4 214,05	21 445,05
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations	Pas d'activité capital social non libéré		

Tableau des Filiales et Participations - B. 25

Dénomination / Raison Sociale	SCI DU PEURON 9 rue du Jeu de Paume BP 37 79100 THOUARS	SCI DUGAY TROUIN 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI LE PETIT CHABAN 9 rue du Jeu de Paume 79200 THOUARS
Forme juridique	S.C.I.	S.C.I.	S.C.I.
N° SIRET	49520469500011	48997970800018	79045674300018
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	1,00 %	1,00 %	1,00 %
- Nombre de titres	1	1	1
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	10,00	10,00	10,00
- Nette	10,00	10,00	10,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	575,45	75 250,29	121 116,73
- Nets	575,45	75 250,29	121 116,73
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	62 011,23	19 835,96	321 917,52
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	20 670,62	9 488,62	-12 933,26
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations			

Tableau des Filiales et Participations - B. 26

Dénomination / Raison Sociale	SCI LE PONT CORNE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI LES CHAMPS DE LONGCHAMPS 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI PONT DES GALETS 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.C.I.	S.C.I.	S.C.I.
N° SIRET	81349538900013	49520746600014	49346815100011
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	1,00 %	1,00 %	1,00 %
- Nombre de titres	1	1	1
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	10,00	10,00	10,00
- Nette	10,00	10,00	10,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	128 160,00	4 981,00	897,75
- Nets	128 160,00	4 981,00	897,75
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	191 444,46	71 469,15
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	0,00	-5 579,05	29 040,34
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations	1° exercice social en cours situation fiscale au 31 12 2015		

Tableau des Filiales et Participations - B. 27

Dénomination / Raison Sociale	SCI PORTES DE TAVERS 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI PRAIRIE AU DUC 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.C.I.	S.C.I.
N° SIRET	49320320200012	80790860300010
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu		
- % de détention	1,00 %	1,00 %
- Nombre de titres	1	1
Capitaux propres		
- Nombre de titres	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus		
- Brute	10,00	10,00
- Nette	10,00	10,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés		
- Bruts	1 136,57	36 002,82
- Nets	1 136,57	36 002,82
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	82 739,66	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	35 425,66	-53 204,65
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00
Observations		1° exercice au 31 12 2015

TRIBUNAL DE COMMERCE
Reçu le 30 MARS 2017
GREFFE

ADY
Atlantique Révision Conseil

Exemplaire destiné au Greffe du Tribunal de Commerce

SAS Chessé
9 rue du Jeu de Paume
79100 Thouars

Exercice clos le 30 Septembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

SAS Chessé

Exercice clos le 30 Septembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 Septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS Chessé, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Opinion sur les comptes annuels :

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Justification des appréciations :

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

• La note "Créances" de l'annexe expose les règles d'évaluation des créances clients appliquées par votre société. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, et sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nous avons examiné les créances clients inscrites à l'actif du bilan. Notre appréciation s'est appuyée sur l'analyse des créances clients et sur le dénouement de leurs soldes. Sur ces bases, les créances clients nous semblent correctement valorisées.

• Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables appliqués par votre société en matière d'indépendance des exercices et sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nous avons mis en œuvre des tests pour vérifier par sondages la correcte application de ce principe. Sur ces bases, le principe d'indépendance des exercices nous apparaît respecté.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

Vérifications et informations spécifiques :

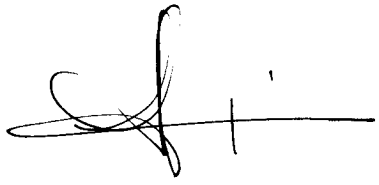
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés à l'associé unique 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.

Niort, le 14 Mars 2017

Le commissaire aux comptes
ADY



Michel Apercé

Comptes annuels au 30 septembre 2016

ACTIF

		Amort. Prov.		Valeur Nette
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, Brevets, Licences, Marques		16 316,40		
		16 316,40		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				26 480,75
Constructions	143 090,03	114 024,57		585 305,45
Autres	128 320,69	113 657,16		12 085,39
	271 410,72	**227 681,73**		**623 871,59**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	134 534,99		134 534,99	9 335,00
Créances Rattachées à des Participations	500 000,00		500 000,00	500 000,00
Autres Titres Immobilisés	12 979,50		12 979,50	12 977,97
Autres immobilisations financières	21 098,10		21 098,10	78 663,10
	668 612,59		**668 612,59**	**600 976,07**
ACTIF IMMOBILISE		**243 998,13**		**1 224 847,66**
STOCKS ET EN COURS :				
Matières Premières, Autres Approvisionnements	1 388 313,08	1 006 527,45	381 785,63	663 860,04
En Cours de Production de Biens	1 023 947,65	794 706,21	229 241,44	718 583,00
En Cours de Production de Services	95 473,22	6 941,43	88 531,79	110 421,61
Produits Intermédiaires et Finis				24 134,79
	5 507 533,95	**1 808 175,09**	**3 699 358,86**	**1 516 999,44**
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés	793 253,69		793 253,69	644 970,49
Autres	4 333 338,28	94 692,81	4 238 645,47	3 790 333,11
	5 126 591,97	**94 692,81**	**5 031 899,16**	**4 435 303,60**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Autres Titres	2 802 062,01		2 802 062,01	578 880,40
	2 802 062,01		**2 802 062,01**	**578 880,40**
DISPONIBILITES	420 455,69		420 455,69	306 304,20
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 180,19		11 180,19	11 498,05
ACTIF CIRCULANT		**1 902 867,90**		**6 848 985,69**
TOTAL ACTIF				**8 073 833,35**

Comptes annuels au 30 septembre 2016

PASSIF		
CAPITAL (dont versé : 1 000 000,00)		1 000 000,00
RESERVES :		
Réserve Légale		100 000,00
Autres		3 890 557,16
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)		**253 507,17**
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)		**5 244 064,33**
CAPITAUX PROPRES		**5 244 064,33**
Provisions pour Risques		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts, Dettes auprès Etablissements de Crédit (5)		1 244 992,63
Emprunts, Dettes Financières Divers		832 028,23
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés		400 323,64
Dettes Fiscales et Sociales		313 461,02
Dettes sur Immobilisations, Comptes Rattachés		1 020,00
Produits Constatés d'Avance		37 943,50
DETTES (4)		**2 829 769,02**
TOTAL PASSIF		**8 073 833,35**
(4) Dont dettes à plus d'un an		309 537,62
(4) Dont dettes à moins d'un an		2 520 231,40

Compte de Résultat - A. 5

Comptes annuels au 30 septembre 2016

		01/10/2015 au 30/09/2016
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production Vendue : BIENS		2 540 572,66
Production Vendue : SERVICES		1 502 130,50
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		**4 042 703,16**
Production Stockée		235 153,94
Reprises sur Provisions, Transferts de Charges		66 752,80
Autres Produits		11,40
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**301 918,14**
TOTAL (I)		**4 344 621,30**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats Matières Premières, Autres Approvisionnements		1 168 369,98
Variation de Stock		455 949,62
Autres Achats et Charges Externes		1 062 001,76
Impôts, Taxes et Versements Assimilés		36 965,29
Salaires et Traitements		383 390,27
Charges Sociales		146 199,81
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
Sur Immobilisations : Dotations Amortissements		44 281,16
Sur Actif Circulant : Dotations Provisions		330 353,19
Sur Risques et Charges : Dotations Provisions		
Autres Charges		577,92
TOTAL (II)		**3 628 089,00**
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**716 532,30**
QUOTE-PARTS RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
BENEFICE ATTRIBUE AU POSTE TRANSFERE (III)		**18 419,13**
PERTE SUPPORTEE AU POSTE TRANSFERE (IV)		**9 719,82**
PRODUITS FINANCIERS		
De Participation		
Autres Valeurs Mobilières, Créances Actif Immobilisé	74 560,24	52 387,10
Autres Intérêts, Produits Assimilés		13 075,82
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges		
TOTAL (V)		**65 462,92**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux Amortissements et Provisions		
Intérêts et Charges Assimilées		17 034,08
TOTAL (VI)		**17 034,08**
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)		**48 428,84**
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		**773 660,45**

Compte de Résultat - A. 6

Comptes annuels au 30 septembre 2016

	[redacted]	[redacted]/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur Opérations de Gestion	[redacted]	
Sur Opérations en Capital	[redacted]	
TOTAL (VII)	[redacted]	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur Opérations de Gestion	[redacted]	12 368,00
Sur Opérations en Capital	[redacted]	10 063,00
Dotations aux Amortissements et Provisions	[redacted]	347 934,28
TOTAL (VIII)	[redacted]	**370 365,28**
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	[redacted]	**-370 365,28**
Impôts sur les Bénéfices	[redacted]	**149 788,00**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	[redacted]	**4 428 503,35**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	[redacted]	**4 174 996,18**
BENEFICE	[redacted]	**253 507,17**

Règles et Méthodes Comptables - B. 2

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France (article L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles .

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production majoré des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes obtenus.

Elles ne comprennent pas les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes.

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

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 dépréciation est constatée du montant de la différence.

Notre filiale à 100%, la Sarl Retail & Co, a fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine à notre société en date du 6 septembre 2016.
Cette transmission universelle de patrimoine se traduit dans les comptes de notre société comme suit au niveau du résultat financier :

- un mali de confusion de 545 591.32 €
- une reprise de provision sur titres de participation de 10 000 €
- une reprise de provision sur comptes courant d'associé de 337 934.28 €

soit une charge financière nette de 197 657.04 €.

Stock

Depuis l'exercice clos le 30 septembre 2005, l'entreprise constate le résultat à l'avancement du projet immobilier, c'est à dire à la livraison de chaque lot vendu.

Par mesure de prudence et pour éviter les pertes de fin de programme, l'entreprise a décidé d'affecter, sur le premier exercice où un lot est vendu sur la zone, de manière forfaitaire, 20% du coût prévisionnel du foncier et des charges communes de la zone sur le coût de revient global des premières ventes livrées.

L'évaluation des travaux et études en cours correspond à la valeur des charges engagées sur les chantiers non terminés au 30 septembre 2016. Dans le même temps, la facturation réalisée sur ces chantiers constitue un produit constaté d'avance.

Une provision est constituée sur les travaux et études en cours lorsque la réalisation est incertaine. Le taux est estimé en fonction de la valeur vénale du chantier ou de la probabilité de réalisation de chaque étude.

Créances

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

Indemnité de départ à la retraite

Les obligations liées aux indemnités légales et conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date de l'arrêté des comptes.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

Le montant de l'indemnité déterminé à la clôture de l'exercice prend en compte l'ancienneté du personnel, la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ à la retraite et elle repose sur les critères suivants :

- Départ à l'initiative du salarié
- Méthode prospective
- Taux d'actualisation de 2.0%
- Table de progression des salaires de 1%
- Table de rotation du personnel de 1%

Autres informations ayant une influence sur les résultats de l'entreprise

Abandon de compte courant

La société a accordé au 31 décembre 2014 un abandon de compte courant à une de ces filiales à hauteur de 11 000 euros. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune définie comme suit chez la filiale "Les dettes seront reconstituées en tout ou partie à concurrence de 95% des résultats comptables positifs, avant impôt sur les sociétés, des exercices à venir.
Les dettes seront aussi reconstituées dans leur intégralité dans le cas où l'actionnaire concerné vendrait tout ou partie des titres qu'il détient de la société".

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi a été comptabilisé en compte 64900000 conformément à la note d'information de l'ANC en date du 28 février 2013 en raison de l'objectif poursuivi par le législateur de permettre la diminution des charges de personnel par le CICE.

Le CICE est d'un montant de 17 101 € sur l'exercice et diminue les charges de personnel pour autant.

Le CICE permet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise. Son utilisation permettra de réaliser des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de notre fonds de roulement.

Immobilisations - B. 4

Acquisitions et variations positives

Désignations articles	Type (1) Mode (2) Taux (%)	Valeur TTC	Montant TVA	Acquisitions créat-apport	Vir poste à poste
205 CONCESSIONS,DROITS SIMILAIRES,BREVETS,LIC.					
27/05/2016 Microsoft office 2016 / Dynamips	N L 100,00	820,80	[illegible]	684,00	
18/08/2016 Licence Adobe NA / Adobe Creative Cloud	N L 100,00	599,88		599,88	
18/08/2016 Licence Adobe ES / Adobe Creative Cloud	N L 100,00	599,88		599,88	
		2 020,64		1 883,76	
2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE					
05/02/2016 Surface pro 3 12" AB / Dynamips	N L 33,33	1 663,80	277,30	1 386,50	
05/02/2016 Surface pro 3 12" CDQ / Dynamips	N L 33,33	1 744,20	290,70	1 453,50	
25/05/2016 Ondulateur OLS 1500 VA / A.R.S.I.	N L 33,33	1 068,00	178,00	890,00	
31/08/2016 Surface Pro 4 12,3" / Dynamips	N L 33,33	2 079,00	346,50	1 732,50	
29/02/2016 Surface Pro 4 12,3" / Dynamips	N L 33,33	2 354,40	392,40	1 962,00	
16/05/2016 MacBookPro NA / Apple Store Atlantis	N L 33,33	1 748,95	291,49	1 457,46	
		10 658,35		8 881,96	
TOTAL GENERAL		12 678,91		10 765,72	

(1) N=Neuf

(2) L=Linéaire

Immobilisations - B. 5

Cessions et variations négatives

Désignations articles	Valeur d'origine	Amortiss éco. et dérogatoire	Valeur résiduelle fiscale	Prix de vente	Cpt.terme	Lg.terme
2111 TERRAIN NUS						
12/11/2015 Chantonnay lot 4 / Livraison soi même	26 480,75		26 480,75	26 480,75		
				26 480,75		
2131 BATIMENTS : ENSEMBLES IMMOB. INDUSTRIELS						
12/11/2015 Chantonnay lot 4 gros oeuvre / Livraison	579 705,24	118 194,25	461 510,99	678 592,95	217 081,96	
12/11/2015 Chantonnay lot 4 Agencements / Livraiso	144 926,30	59 098,01	85 828,29	144 926,30	59 098,01	
		177 292,26		823 519,25		
TOTAL GENERAL		177 292,26		850 000,00		

Immobilisations - B. 6

	Valeur Brute début Exercice	Réévaluation au cours de l'exercice	Acq.Créat. Apport Vir. Poste Poste	Virement de poste à poste	Cessions à Tiers,Mise Hors Serv.	Valeur Brute fin Exercice	Réévaluation Val.orig. Immobilisée Fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Concessions, brevets, licences marques procédés droits & valeurs similaires	15 937,50		1 883,76			17 821,26	
TOTAL						**17 821,26**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains	26 480,75				26 480,75		
Constructions :							
- sur sol propre	724 631,54				724 631,54		
- Installations générales, agencement aménagement construction	143 090,03					143 090,03	
Autres immobilisations corporelles :							
- Inst. générales, agencement, aménag div.	11 669,44					11 669,44	
- Matériel de transport	13 605,44					13 605,44	
- Matériel bureau informatique mobilier	94 163,85		8 881,96			103 045,81	
TOTAL						**271 410,72**	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations	19 335,00		125 199,99		10 000,00	134 534,99	
Créances rattachées à des participations	500 000,00					500 000,00	
Autres titres immobilisés	12 977,97		1,53			12 979,50	
Autres immobilisations financières	78 663,10				57 565,00	21 098,10	
TOTAL						**668 612,59**	
TOTAL GENERAL						**957 844,57**	

Amortissements - B. 7

	Montant Amortiss. au début de l'exercice	Amortiss. linéaires	Amortiss. dégressifs	Amortiss. except.	Total	Diminution des Amortiss.	Montant Amortiss. à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Concessions, brevets, licences, marques procédés droits & valeurs similaires	15 937,50	378,90			378,90		16 316,40
TOTAL		**378,90**					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Constructions							
- sur sol propre	173 910,66	3 381,60			3 381,60	177 292,26	
- Installation générale, agencement aménagement construction	108 505,46	5 519,11			5 519,11		114 024,57
Autres Immob. corporelles :							
- Installations générales, agenc., aménag. di	11 482,49	186,95			186,95		11 669,44
- Matériel de transport	13 605,44						13 605,44
- Matériel bureau, informatique, mobilier	82 265,41	5 162,71	954,16		6 116,87		88 382,28
TOTAL		**14 250,37**				**177 292,26**	
TOTAL GENERAL		**14 629,27**				**177 292,26**	

Provisions - B. 8

Bilan au 30 septembre 2016

	Montant Début exercice	Augmentation (Dotations)	Diminution (Reprises)	Montant Fin exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Autres provisions pour risques et charges		75 000,00		75 000,00
TOTAL		**75 000,00**		**75 000,00**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations -titres de participations	10 000,00		10 000,00	
Sur stocks et en-cours	1 194 687,01	717 475,09	103 987,01	1 808 175,09
Autres provisions pour dépréciations	337 934,28	94 692,81	337 934,28	94 692,81
TOTAL		**812 167,90**		**1 902 867,90**
TOTAL GENERAL		**887 167,90**		**1 977 867,90**

Dont Dotations et Reprises d'Exploitation	792 475,09	103 987,01
Dont Dotations et Reprises Financières	94 692,81	337 934,28

Etat des échéances des créances - B. 9
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 30 septembre 2016	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus de un an
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations	500 000,00		500 000,00
Autres immobilisations financières	21 998,19		21 998,19
TOTAL			
ACTIF CIRCULANT			
Autres créances clients	793 253,69	793 253,69	
Etat, autres collectivités publiques			
Taxe sur la Valeur Ajoutée	387 315,73	387 315,73	
Groupes et associés	3 946 022,55	3 946 022,55	
TOTAL		5 126 591,97	
Charges constatées d' avance	11 180,19	11 180,19	
TOTAL GENERAL		5 137 772,16	

Etat des échéances des dettes - B. 9
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 30 septembre 2016		Montant à un an au plus		Montant à plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLIS. DE CREDIT (1)				
- A plus de 2 ans à l'origine		213 635,73		
Emprunts et dettes financières divers (1)		262 870,90		
Fournisseurs et comptes rattachés		1 603 061,81		
Personnel et comptes rattachés		182 301,04		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 725,40	96 725,40		
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES				
- Impôts sur les bénéfices	54 183,00	54 183,00		
- Taxe sur la Valeur Ajoutée	126 370,31	126 370,31		
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	12 379,75	12 379,75		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 010,00	1 010,00		
Groupes et associés	147 648,09	147 648,09		
Produits constatés d'avance	3 940 046,00	3 940 046,00		
TOTAL GENERAL		6 640 232,03		

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 1980 666,06

Fonds commercial - B. 10

Le fonds a été créé par la société en 1992.

Charges constatées d'avance - B. 11
et comptes rattachés (actif)

418100	**Clients : factures à établir**	
	VEFA Redon Barge Rousse	144 000,00
	VEFA Niort Grand Frais	47 762,00
	Refacturation Pleurtuit Lot H	7 400,00
	TVA	39 832,40
486000	**Charges constatées d'avance**	
	Charges locatives bureaux Thouars	793,75
	Charges locatives bureaux Nantes	323,50
	Contrat Maintenance Assist. informatique	3 437,50
	Documentation	445,00
	Cotisations prof. colloques, séminaires	3 390,00
	Publicité Communication	580,00
	Communication des sites	324,00
	Abonnement messages vocaux tél	435,19
	TUP Taxe Professionnelle	1 194,50
	Médecine du travail	256,75
451870	**Groupe : Intérêts à recevoir**	
	Revenus des comptes courants	6 209,79

Produits constatés d'avance - B. 12
et comptes rattachés (passif)

164800	**Intérêts courus sur emprunts**	
	Intérêts emprunts	186,18
	Intérets financiers - Niort Petit Chaban	328,89
408100	**Fournisseurs : factures non parvenues.**	
	Ach. Construction Redon	341 479,45
	Ach. Construction Niort Zone commerciale	4 447,00
	Ach. Etude hono. Redon	108 244,49
	Ach. Etude hono. Niort Grand Frais	7 014,95
	Ach. Etude hono. Niort Petit Chaban ZC	10 298,82
	Assurance Respons. Civile Construction	7 657,77
	Assurance Aménageur Lotisseur	8 017,50
	Assurance Maitrise d'Oeuvre	368,18
	Bases de données	6 000,00
	Honoraires Management	300 000,00
	Honoraires administratifs	13 280,00
	Honoraires juridiques	2 000,00
	Honoraires de Commercialisation	20 000,00
	Frais de déplacements	27 182,00
	TVA	152 011,08
428200	**Personnel : charges à payer**	
	Salaires	117 071,00
428210	**Intéressement : charges à payer**	
	Intéressement des salariés	39 907,41
428600	**Personnel : congés à payer**	
	Congés payés	25 411,00
438600	**Organisme sociaux : charges à payer**	
	Formation continue	1 604,30
	TUP Formation continue	208,83
	Taxe apprentissage	2 186,99
	TUP Taxe d'apprentisage	162,99
	Forfait social intéressement	7 981,48
	Forfait social	7 360,00
	Charges sociales sur congés payés	10 568,00
	Charges sociales sur primes	41 521,00
	TVA	347,23

Produits constatés d'avance - B. 13
et comptes rattachés (passif)

448600	**Etat : charges à payer**	
	Contribution foncière des entreprises	1 389,75
	Contribution CVAE	10 990,00
	[redacted]	
487000	**Produits constatés d'avance**	
	Contractant Général Bressuire Pont d'Oui	3 780 000,00
	Assistance MO Gétigné P2	84 150,00
	Frais d'Etudes Etalondes	2 000,00
	Honoraires commercialisation Gétigné P2	11 250,00
	Honoraires commercialisation Etalonde	4 000,00
	Honoraires juridiques Etalondes	2 000,00
	Quote part bénéfice des filiales	56 646,00
	[redacted]	

Produits et charges exceptionnels - B. 14

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Prix de vente de l'immeuble immobilisé	850 000,00
Indemnité resiliation de bail	20 000,00
Produits financiers antérieurs et divers	1 795,67
TOTAL	[redacted]

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Valeur comptable de l'immeuble cédé	573 820,03
Erreur intégration résultat d'une filiale en 2015	785,74
TOTAL	[redacted]

Composition du capital social - B. 15

	[redacted]		[redacted]	
	Nombre	Valeur	Nombre	Valeur
Actions composant le capital social au début de l'exercice	[redacted]	40,00	25000	40,00
Actions composant le capital social en fin d'exercice	[redacted]	[redacted]	25000	40,00

Tableau d'affectation du résultat - B. 16
de l'exercice précédent

ORIGINES	
Résultat de l' exercice précédent celui de la présente déclaration	253 507,17
TOTAL I	**253 507,17**
AFFECTATIONS	
- Autres réserves	253 507,17
TOTAL II	**253 507,17**

Etat des emprunts - B. 17

(- 2 ans à l'origine)

Désignation	Billet de Trésorerie Pleurtuit CIC	Billet de Trésorerie Pleurtuit Sté Général	[illegible]
N° de Compte Plan Comptable	16406501	16406502	
[illegible]	[illegible]	[illegible]	
Date de réalisation	25/09/2015	29/09/2015	
Première échéance	25/12/2015	29/12/2015	
Dernière échéance	25/12/2015	29/12/2015	
Terme : M/B/T/S/A (¤)	T	T	
Taux	F(*) 0.01	F(*) 0.01	
[illegible]	[illegible]	[illegible]	
Reste à rembourser au début de l'exercic	300 000,00	500 000,00	
Remboursement de l'exercice	300 000,00	500 000,00	
Reste à rembourser à la clôture			
- Total			
- A 1 an au plus			
- A plus de 1 an & 5 ans au plus			
- A plus de 5 ans			
Intérêts à payer			
- Total			
- A 1 an au plus			
- A plus de 1 an & 5 ans au plus			
- A plus de 5 ans			

(¤) M=Mensuel , B=Bimensuel , T=Trimestriel , S=Semestriel , A=Annuel
(*) F=Fixe

Etat des emprunts - B. 18

(+ 2 ans à l'origine)

Désignation	[illegible]	Emprunt Société Général Terrain	[illegible]
N° de Compte Plan Comptable	[illegible]	16403800	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Date de réalisation	[illegible]	04/03/2013	[illegible]
Première échéance	[illegible]	06/06/2013	[illegible]
Dernière échéance	[illegible]	06/03/2018	[illegible]
Terme : M/B/T/S/A (¤)	[illegible]	T	[illegible]
Taux	[illegible]	V(**) 1.85	[illegible]
Garantie(s)	[illegible]	HYPOTHÈQUE Hypothèque terrain 800 000,00	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Reste à rembourser au début de l'exercic	[illegible]	444 444,48	[illegible]
Remboursement de l'exercice	[illegible]	177 777,76	[illegible]
Reste à rembourser à la clôture	[illegible]		[illegible]
- Total	[illegible]	266 666,72	[illegible]
- A 1 an au plus	[illegible]	177 777,76	[illegible]
- A plus de 1 an & 5 ans au plus	[illegible]	88 888,96	[illegible]
- A plus de 5 ans	[illegible]		[illegible]
Intérêts à payer	[illegible]		[illegible]
- Total	[illegible]	3 987,78	[illegible]
- A 1 an au plus	[illegible]	3 480,74	[illegible]
- A plus de 1 an & 5 ans au plus	[illegible]	507,04	[illegible]
- A plus de 5 ans	[illegible]		[illegible]

(¤) M=Mensuel , B=Bimensuel , T=Trimestriel , S=Semestriel , A=Annuel

(*) F=Fixe

(**) V=Variable

Engagements financiers - B. 19

Engagements donnés

- Engagements liés à la responsabilité d'associés	33 435 388,38
- Engagements en matière de pensions (IFC - Départ à la retraite)	59 159,45
TOTAL	[illegible]
Dont concernant :	
* Les filiales	235 970,17
* Les participations	33 199 418,21

Engagements reçus

- Cautionnements, avals et garanties reçues	363 308,67

Dettes garanties - B. 19
par des suretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Dettes à rembourser
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits			
Nantissement : Emprunt Banque Populaire Retail & CO	144 000,00	144 000,00	113 183,33
Hypothèque : Emprunt Société Général Terrain	800 000,00	800 000,00	266 666,72
Total	944 000,00	944 000,00	379 850,05

Honoraires des commissaires aux comptes - B. 20

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 193,00 € au titre du contrôle légal.

Effectif moyen - B. 21

	[redacted]	30/09/2015
Cadres	[redacted]	4,00
Employés	[redacted]	7,00
Total	[redacted]	11,00

Tableau des Filiales et Participations - B. 22

Dénomination / Raison Sociale	SNC B&C NANTES MICHELET 15 rue César FRANCK 44000 NANTES	SCCV L'AGORA 17 rue Jean Perrin 17000 LA ROCHELLE	CAP EMERAUDE SERVICE SCCV 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	Société civile	Société civile
N° SIRET	79889510800016	78975200300010	75198790000014
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**FILIALE**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	95,00 %	50,00 %	40,00 %
- Nombre de titres	190	50	40
Capitaux propres			
- Nombre de titres	200	100	100
- Capital social	1 500,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	71,55	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	1 425,00	500,00	400,00
- Nette	1 425,00	500,00	400,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	-5 166,37	53 298,90	46 320,00
- Nets	-5 166,37	53 298,90	0,00
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	21 616,17	6 694 919,30	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	-5 438,25	1 129 149,52	0,00
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations	SNC IR depuis le 01 07 2015		

Tableau des Filiales et Participations - B. 23

Dénomination / Raison Sociale	SCCV AVISO 4 rue du Danemark 17000 LA ROCHELLE	SCCV Harmony 4 rue du Danemark 17000 LA ROCHELLE	SNC Abalonne 17 rue Jean Perrin Le Challenge 17000 LA ROCHELLE
Forme juridique	Société civile	Société civile	S.N.C.
N° SIRET	79901606800022	79001643100000	80846044800018
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	40,00 %	40,00 %	40,00 %
- Nombre de titres	40	40	40
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	400,00	400,00	400,00
- Nette	400,00	400,00	400,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	24 375,31	23 997,50	80 869,87
- Nets	0,00	0,00	80 869,87
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	0,00	51 609,29
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	-1 285,23	-2 618,19	16 581,96
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations			

Tableau des Filiales et Participations - B. 24

Dénomination / Raison Sociale	SCCV La Faucillette 17 rue Jean Perrin 17000 LA ROCHELLE	SCI Mial Saint Léonard 56450 THEIX	SNC ATLAN 3 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	Société civile	S.C.I.	S.N.C.
N° SIRET	79258854300019	35291082299999	75066133200023
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	31/12/2015	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	10,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	20	3	15
Capitaux propres			
- Nombre de titres	200	60	300
- Capital social	2 000,00	915,00	3 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	-45 638,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	200,00	124 999,99	150,00
- Nette	200,00	124 999,99	150,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	-19 028,24	0,00	-105 539,50
- Nets	-19 028,24	0,00	-105 539,50
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	0,00	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	-3 155,95	-15 817,00	-1 382,22
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations	bilan 30 09 2016 non reçu -	pas associé au 31 12 2015	

Tableau des Filiales et Participations - B. 25

Dénomination / Raison Sociale	SNC BLANC CARROI 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC CAP EMERAUDE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC CARREO 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	S.N.C.	S.N.C.
N° SIRET	47967955700013	53969011500016	53186733100013
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	5,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	50	50	50
Capitaux propres			
- Nombre de titres	1 000	1 000	1 000
- Capital social	10 000,00	10 000,00	10 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	500,00	500,00	500,00
- Nette	500,00	500,00	500,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	503 489,98	1 491 453,90	352 578,50
- Nets	503 489,98	1 491 453,90	352 578,50
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	1 087 962,60	0,00	293 077,72
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	213 026,42	-42 280,02	52 417,05
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations		début d'activité en 2015	

Tableau des Filiales et Participations - B. 26

Dénomination / Raison Sociale	SNC EMACITAS 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC LA BARGE ROUSSE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC LA COLLERAYE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	S.N.C.	S.N.C.
N° SIRET	51861905100015	52424173400010	50811961700019
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	5,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	50	50	50
Capitaux propres			
- Nombre de titres	1 000	1 000	1 000
- Capital social	10 000,00		10 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	500,00	500,00	500,00
- Nette	500,00	0,00	500,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	204 862,59	1 517,12	18 968,53
- Nets	204 862,59	1 517,12	18 968,53
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	55 859,02	0,00	1 255 310,92
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	10 052,34	0,00	250 090,54
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations		sans activité Capital non libéré	

Tableau des Filiales et Participations - B. 27

Dénomination / Raison Sociale	SNC LE PETIT CHABAN 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC LES TROIS FOSSES 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC LES TULIPES 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	S.N.C.	S.N.C.
N° SIRET	53103112400014	48056014300012	50823171900016
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	5,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	50	50	50
Capitaux propres			
- Nombre de titres	1 000	1 000	1 000
- Capital social	10 000,00	10 000,00	10 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	500,00	500,00	500,00
- Nette	500,00	500,00	0,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	245 329,27	196 452,04	873,75
- Nets	245 329,27	196 452,04	873,75
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	700 000,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	71 559,78	257 529,64	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	4 444,85	10 479,75	0,00
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations			Pas d'activité Capital non libéré

Tableau des Filiales et Participations - B. 28

Dénomination / Raison Sociale	SNC PONDI AVENUE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC PONT D'OUIT 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SNC TOUTES JOIES 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.N.C.	S.N.C.	S.N.C.
N° SIRET	75270000500024	52960722800010	51864228500010
Date de clôture du dernier exercice	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2016
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	5,00 %	5,00 %	5,00 %
- Nombre de titres	5	50	50
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	1 000	1 000
- Capital social	1 000,00	10 000,00	10 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	50,00	500,00	500,00
- Nette	50,00	500,00	500,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	84 678,43	179 018,81	333 032,49
- Nets	84 678,43	179 018,81	333 032,49
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	936 775,55	299 381,53
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	-66 395,68	5 710,24	-68 635,68
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations			

Tableau des Filiales et Participations - B. 29

Dénomination / Raison Sociale	SCI BOTTIERE CHENAIE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI CHAMP DE LA DISPUTE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI DE NOYON 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.C.I.	S.C.I.	S.C.I.
N° SIRET	38355783200011	48998494800013	49928612800016
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	1,00 %	1,00 %	1,00 %
- Nombre de titres	1	1	
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	10,00	10,00	10,00
- Nette	0,00	10,00	10,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	0,00	176 549,24	54 025,92
- Nets	0,00	176 549,24	54 025,92
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	142 365,29	74 495,04
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	0,00	4 214,05	21 445,05
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations	Pas d'activité capital social non libéré		

Tableau des Filiales et Participations - B. 30

Dénomination / Raison Sociale	SCI DU PEURON 9 rue du Jeu de Paume BP 37 79100 THOUARS	SCI DUGAY TROUIN 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI LE PETIT CHABAN 9 rue du Jeu de Paume 79200 THOUARS
Forme juridique	S.C.I.	S.C.I.	S.C.I.
N° SIRET	49520469500011	48997970800018	79045674300018
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	1,00 %	1,00 %	1,00 %
- Nombre de titres	1	1	1
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	10,00	10,00	10,00
- Nette	10,00	10,00	10,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	575,45	75 250,29	121 116,73
- Nets	575,45	75 250,29	121 116,73
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	62 011,23	19 835,96	321 917,52
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	20 670,62	9 488,62	-12 933,26
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations			

Tableau des Filiales et Participations - B. 31

Dénomination / Raison Sociale	SCI LE PONT CORNE 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI LES CHAMPS DE LONGCHAMPS 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI PONT DES GALETS 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.C.I.	S.C.I.	S.C.I.
N° SIRET	81349538900013	49520746600014	49346815100011
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**	**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu			
- % de détention	1,00 %	1,00 %	1,00 %
- Nombre de titres	1	1	1
Capitaux propres			
- Nombre de titres	100	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus			
- Brute	10,00	10,00	10,00
- Nette	10,00	10,00	10,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés			
- Bruts	128 160,00	4 981,00	897,75
- Nets	128 160,00	4 981,00	897,75
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	191 444,46	71 469,15
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	0,00	-5 579,05	29 040,34
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Observations	1° exercice social en cours situation fiscale au 31 12 2015		

Tableau des Filiales et Participations - B. 32

Dénomination / Raison Sociale	SCI PORTES DE TAVERS 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS	SCI PRAIRIE AU DUC 9 rue du Jeu de Paume 79100 THOUARS
Forme juridique	S.C.I.	S.C.I.
N° SIRET	49320320200012	80790860300010
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2015	31/12/2015
Filiales (>50%) / Participations (10 à 50%)		**PARTICIPATION**
Quote-part du capital détenu		
- % de détention	1,00 %	1,00 %
- Nombre de titres	1	1
Capitaux propres		
- Nombre de titres	100	100
- Capital social	1 000,00	1 000,00
- Autres capitaux propres	0,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus		
- Brute	10,00	10,00
- Nette	10,00	10,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés		
- Bruts	1 136,57	36 002,82
- Nets	1 136,57	36 002,82
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	82 739,66	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	35 425,66	-53 204,65
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0,00	0,00
Observations		**1° exercice au 31 12 2015**