



RCS : TOURS

Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00643

Numéro SIREN : 388 703 993

Nom ou dénomination : MACONNERIE BERNEUX

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2017 sous le numéro de dépôt 4735

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TOUSS

2017004735

07 JUL Durée 0

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Désignation de l'entreprise : SAS MACONNERIE BERNEUX

Adresse de l'entreprise 37530 NAZELLES NEGRON

Durée de l'exercice précédent* | 12

Numéro SIRET*	3	8	8	7	0	3	9	9	3	0	0	0	1	3
---------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

GREFFE

Néant	*
-------	---

Exercice N clos le,
31/12/2016

						Exercice N clos le, 31/12/2016		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
						Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)				AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	17 843	AG	17 843		
		Fonds commercial (1)	AH	126 532	AI		126 532	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 209 512	AS	740 761	468 751	
		Autres immobilisations corporelles	AT	613 749	AU	446 772	166 976	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	200	CV		200	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	9 331	BI		9 331	
	TOTAL (II)			BJ	1 977 170	BK	1 205 377	771 792
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	107 445	BM		107 445
En cours de production de biens			BN	19 915	BO		19 915	
En cours de production de services			BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis			BR		BS			
Marchandises			BT		BU			
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW				
CRÉANCES		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 756 337	BY	29 221	1 727 115	
		Autres créances (3)	BZ	817 904	CA		817 904	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	500 000	CE		500 000	
		Disponibilités	CF	595 013	CG		595 013	
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	80 045	CI		80 045	
	TOTAL (III)	CJ	3 876 661	CK	29 221	3 847 439		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 853 831	IA	1 234 599	4 619 232		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS MACONNERIE BERNEUX		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 340 000)			DA	340 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	34 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	2 281 074	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	111 275	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 766 350	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
		Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	53 634	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	53 634	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	263 759	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	765	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	915 931	
	Dettes fiscales et sociales			DY	597 808	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	20 982	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 799 247		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 619 232		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 638 485
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	745	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS MACONNERIE BERNEUX						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	613	FE		FF	613	
		FG	5 904 802	FH		FI	5 904 802	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 905 416	FK		FL	5 905 416	
	Production stockée*					FM	(19 719)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	69 322	
	Autres produits (1) (11)					FQ	21	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 955 040
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 615 487	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(28 883)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 302 163	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	46 744	
	Salaires et traitements*					FY	986 827	
	Charges sociales (10)					FZ	688 394	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	189 054
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	11 811
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	29 045	
	Autres charges (12)					GE	8	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 840 652
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	114 388	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	708	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 722	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	22 532	
	Total des produits financiers (V)					GP	33 254	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 545	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	2 545	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	30 709	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	144 389	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SAS MACONNERIE BERNEUX		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	646	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	21 666	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	22 312	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	22 492	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	21 676	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	44 169	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(21 856)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	11 257	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	6 010 608	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 899 332	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	111 275	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	31 322	
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	34 378	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Voir état annexe						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs			

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

Correction d'erreur :

Lors de l'exercice 2015, un pont roulant a fait l'objet d'une production immobilisée pour un total de 76 758 €.

Les heures de main d'oeuvre entrant dans le coût de l'immobilisation se sont avérées être erronées et la correction a été effectuée au cours de cet exercice ramenant ainsi la valeur du pont roulant à 62 641 €.

Les différents ajustements ont été intégrés au résultat exceptionnel.

Désignation de la société : SAS MACONNERIE BERNEUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 4 619 232 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 111 275 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 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 comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les travaux en cours ont été évalués à leur coût de production.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 61 986 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	126 533			126 533
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 844			17 844
Immobilisations incorporelles	144 376			144 376
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	984 123	297 584	72 195	1 209 513
- Installations générales, agencements aménagements divers	91 124		2 367	88 757
- Matériel de transport	439 636	86 668	40 719	485 584
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 926	4 482		39 408
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 549 809	388 734	115 281	1 823 262
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	200			200
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 407		75	9 332
Immobilisations financières	9 607		75	9 532
ACTIF IMMOBILISE	1 703 792	388 734	115 356	1 977 170

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		388 734		388 734
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		388 734		388 734
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		1 516		1 516
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		113 765	75	113 840
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		115 281	75	115 356

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	126 532
Total	126 533

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 844			17 844
Immobilisations incorporelles	17 844			17 844
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	657 398	134 510	51 147	740 761
- Installations générales, agencements aménagements divers	50 497	7 610	866	57 241
- Matériel de transport	356 245	43 940	40 719	359 466
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 071	2 995		30 066
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 091 212	189 055	92 732	1 187 534
ACTIF IMMOBILISE	1 109 056	189 055	92 732	1 205 378

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 663 619 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 332		9 332
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 756 337	1 756 337	
Autres	817 905	817 905	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	80 045	80 045	
Total	2 663 619	2 654 287	9 332
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients fact. a établir	75 992
Fournis.rrr a obtenir	27 542
Associés intérêts courus	10 723
Banques prod. a recevoir	4 406
Total	118 663

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière des principaux éléments du portefeuille se monte à 0 euros pour une valeur comptable de 0 euros.

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif pour leur valeur d'acquisition hors frais d'acquisition. Les dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation. Ce poste est constitué de SICAV de trésorerie. En fin d'exercice, la valeur d'achat est comparée à la valeur réelle de clôture. En cas de moins-value latente, une provision pour dépréciation est comptabilisée. Au 31/12/2016, la plus-value latente s'élève à 21 875 €. Cette plus-value latente n'est pas comptabilisée.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 340 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 34,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	34,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	34,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	59 533	29 045	34 944		53 634
Total	59 533	29 045	34 944		53 634
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		29 045	34 944		
Financières					
Exceptionnelles					

Au 31/12/2016, une provision d'un montant de 53 634 € figure au passif. Cette dernière concerne divers litiges pour lesquels le risque financier est limité par la prise en charge de l'assurance.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 799 248 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	746	746		
- à plus de 1 an à l'origine	263 014	102 251	160 763	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	915 931	915 931		
Dettes fiscales et sociales	597 809	597 809		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	21 748	21 748		
Produits constatés d'avance				
Total	1 799 248	1 638 485	160 763	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	270 892			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	87 041			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenue	41 351
Agios courus à payer	746
Personne prov. rémunérat	10 600
Intéressement à payer	11 438
Prov. ch. soc. sur rémun. à p	7 314
Etat autres ch. à payer	6 501
Debit.cred.div.char.à pay	20 982
Total	98 933

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	80 045		
Total	80 045		

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2010, la société SAS MACONNERIE BERNEUX est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL HOLDING BERNEUX.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 33 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers	28	
Total	33	

Engagements financiers**Crédit-Bail**

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			116 000		116 000
Cumul exercices antérieurs			5 542		5 542
Dotations de l'exercice			23 200		23 200
Amortissements			28 742		28 742
Cumul exercices antérieurs			23 196		23 196
Exercice			25 181		25 181
Redevances payées			48 377		48 377
A un an au plus			25 181		25 181
A plus d'un an et cinq ans au plus			46 165		46 165
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			71 346		71 346
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 160		1 160
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			1 160		1 160
Montant pris en charge dans l'exercice			31 322		31 322

MAÇONNERIE BERNEUX
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 340 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI RUE DE LA FERRONNERIE
37530 NAZELLES NEGRON
R.C.S. TOURS 388 703 993
SIRET : 388 703 993 00013 – NAF : 4399C

.*.*.*.

S O M M A I R E

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS **COMPTES ANNUELS**

MAÇONNERIE BERNEUX
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 340 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI RUE DE LA FERRONNERIE
37530 NAZELLES NEGRON
R.C.S. TOURS 388 703 993
SIRET : 388 703 993 00013 – NAF : 4399C

* * * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

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 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société MAÇONNERIE BERNEUX, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - 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.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 de l'annexe « Stocks » précise les modalités retenues pour la valorisation des travaux en cours.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison, et revoir les calculs effectués par la société.

- La société a constitué au cours de l'exercice une provision pour litiges dont le montant s'élève à 54 K€ à la clôture de l'exercice.

Les modalités de détermination de cette provision sont relatées dans la note « Provisions » de l'annexe et précisent que cette dernière concerne divers litiges pour lesquels le risque financier est limité par la prise en charge de l'assurance.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à examiner le processus d'estimation et nous avons vérifié les données significatives utilisées ainsi que les calculs effectués afin de pouvoir corroborer le montant de la provision inscrite au passif du bilan à la clôture de l'exercice.

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.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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.

Fait à Saint avertin, le 14 juin 2017
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
ORCOM & ASSOCIES TOURAINE


JM LECONTE
Associé Responsable Technique

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	17 844	17 844		
Fonds commercial (1)	126 533		126 533	126 533
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 209 513	740 761	468 752	326 725
Autres immobilisations corporelles	613 749	446 773	166 976	131 872
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	200		200	200
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 332		9 332	9 407
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 977 170	1 205 378	771 793	594 736
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	107 445		107 445	78 562
En-cours de production (biens et services)	19 915		19 915	39 634
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 756 337	29 222	1 727 115	1 386 313
Autres créances	817 905		817 905	653 842
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	500 000
Disponibilités	595 014		595 014	753 981
Charges constatées d'avance (3)	80 045		80 045	42 180
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 876 661	29 222	3 847 440	3 454 511
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 853 832	1 234 600	4 619 232	4 049 248
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	340 000	340 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	34 000	34 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 281 075	2 217 072
Réport à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	111 275	230 618
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 766 350	2 821 691
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	53 634	59 533
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	53 634	59 533
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	263 760	80 211
Emprunts et dettes financières diverses (3)	766	57
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	915 931	465 558
Dettes fiscales et sociales	597 809	593 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 982	29 176
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 799 248	1 168 024
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 619 232	4 049 248
(1) Dont à plus d'un an (a)	160 763	34 327
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 638 485	1 133 697
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	746	1 048
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	614		614	1 147
Production vendue (services)	5 904 802		5 904 802	5 139 084
Chiffre d'affaires net	5 905 416		5 905 416	5 140 231
Production stockée			-19 719	-25 793
Production immobilisée				78 276
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			69 322	78 797
Autres produits			21	4
Total produits d'exploitation (I)			5 955 041	5 271 516
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 615 487	1 339 066
Variations de stock			-28 883	-26 947
Autres achats et charges externes (a)			2 302 164	1 820 666
Impôts, taxes et versements assimilés			46 744	45 993
Salaires et traitements			986 828	979 645
Charges sociales			688 394	680 623
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			189 055	163 427
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			11 811	2 687
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			29 045	7 684
Autres charges			9	2
Total charges d'exploitation (II)			5 840 652	5 012 847
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			114 388	258 669
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			708	57
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			10 723	27 824
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			22 532	19 814
Total produits financiers (V)			33 255	47 638
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 545	2 055
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 545	2 055
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			30 710	45 583
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			144 389	304 194

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	646	
Sur opérations en capital	21 667	20 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	22 313	20 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	22 493	29 729
Sur opérations en capital	21 677	2 847
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	44 170	32 576
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-21 857	-12 576
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	11 257	61 000
Total des produits (I+III+V+VII)	6 010 608	5 339 154
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 899 333	5 108 536
BENEFICE OU PERTE	111 275	230 618
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	31 323	68 340
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Désignation de la société : SAS MACONNERIE BERNEUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 4 619 232 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 111 275 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 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 comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les travaux en cours ont été évalués à leur coût de production.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 61 986 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	126 533			126 533
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 844			17 844
Immobilisations incorporelles	144 376			144 376
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	984 123	297 584	72 195	1 209 513
- Installations générales, agencements aménagements divers	91 124		2 367	88 757
- Matériel de transport	439 636	86 668	40 719	485 584
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 926	4 482		39 408
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 549 809	388 734	115 281	1 823 262
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	200			200
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 407		75	9 332
Immobilisations financières	9 607		75	9 532
ACTIF IMMOBILISE	1 703 792	388 734	115 356	1 977 170

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		388 734		388 734
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		388 734		388 734
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		1 516		1 516
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		113 765	75	113 840
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		115 281	75	115 356

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	126 532
Total	126 533

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 844			17 844
Immobilisations incorporelles	17 844			17 844
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	657 398	134 510	51 147	740 761
- Installations générales, agencements aménagements divers	50 497	7 610	866	57 241
- Matériel de transport	356 245	43 940	40 719	359 466
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 071	2 995		30 066
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 091 212	189 055	92 732	1 187 534
ACTIF IMMOBILISE	1 109 056	189 055	92 732	1 205 378

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 663 619 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 332		9 332
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 756 337	1 756 337	
Autres	817 905	817 905	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	80 045	80 045	
Total	2 663 619	2 654 287	9 332
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients fact. a établir	75 992
Fournis.rrr a obtenir	27 542
Associés intérêts courus	10 723
Banques prod. a recevoir	4 406
Total	118 663

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 340 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 34,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	34,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	34,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	59 533	29 045	34 944		53 634
Total	59 533	29 045	34 944		53 634
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		29 045	34 944		
Financières					
Exceptionnelles					

Au 31/12/2016, une provision d'un montant de 53 634 € figure au passif. Cette dernière concerne divers litiges pour lesquels le risque financier est limité par la prise en charge de l'assurance.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 799 248 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	746	746		
- à plus de 1 an à l'origine	263 014	102 251	160 763	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	915 931	915 931		
Dettes fiscales et sociales	597 809	597 809		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	21 748	21 748		
Produits constatés d'avance				
Total	1 799 248	1 638 485	160 763	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	270 892			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	87 041			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenue	41 351
Agios courus a payer	746
Person provis remunerat	10 600
Interessement a payer	11 438
Prov ch soc sur remun a p	7 314
Etat autres ch. a payer	6 501
Debit.cred.div.char.a pay	20 982
Total	98 933

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	80 045		
Total	80 045		

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2010, la société SAS MACONNERIE BERNEUX est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL HOLDING BERNEUX.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 33 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers	28	
Total	33	

Engagements financiers**Crédit-Bail**

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			116 000		116 000
Cumul exercices antérieurs			6 928		6 928
Dotations de l'exercice			29 000		29 000
Amortissements			35 928		35 928
Cumul exercices antérieurs			23 196		23 196
Exercice			25 181		25 181
Redevances payées			48 377		48 377
A un an au plus			25 181		25 181
A plus d'un an et cinq ans au plus			44 067		44 067
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			69 248		69 248
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 160		1 160
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			1 160		1 160
Montant pris en charge dans l'exercice			31 322		31 322

MACONNERIE BERNEUX
Société par Actions Simplifiée au capital de 340 000 Euros
Siège social : ZI
Rue de la Ferronnerie, 37530 NAZELLES NEGRON
388 703 993 RCS TOURS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 111 275,42 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	111 275,42 Euros
A titre de dividendes	100 000,00 Euros
Soit 10,00 Euros par action	
Le solde	11 275,42 Euros
En totalité au compte "autres réserves"	
qui passe ainsi de 2 281 074,73 € à 2 292 350,15 €	

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 100 000 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, mais non applicable.

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 31 décembre 2013 :

- 336 616,00 Euros, soit 33,66 Euros par titre
- Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 336 616,00 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

- 66 616,00 Euros, soit 6,66 Euros par titre
- Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 66 616,00 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

- 166 616,00 Euros, soit 16,66 Euros par titre
- Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 166 616,00Euros

Certifié conforme
La Présidente

