

RCS : NANCY
Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00318
Numéro SIREN : 412 374 894
Nom ou dénomination : FONCIERES TERRITOIRES

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2019 sous le numéro de dépôt 905

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12		Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	14 011	10 234	3 777	3 893	116 2.98
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	183 443	38 800	144 643	156 270	11 627 7.44
	Installations techniques, matériel et outillage	962	962			
	Autres immobilisations corporelles	170 615	76 778	93 837	33 802	60 035 177.61
	Immobilisations en cours	7 860		7 860		
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	1 304 500		1 304 500	1 304 500	
	Créances rattachées à des participations	16 630		16 630	15 407	1 223 7.94
	Autres titres immobilisés	27 603		27 603	27 603	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	200		200	1 900	1 700 89.47
	Total II	1 725 824	125 773	1 599 051	1 543 376	55 675 3.61
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	377 973	9 475	368 498	224 745	143 753 63.96
	Autres créances	30 692		30 692	51 243	20 551 40.10
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	1 450 399		1 450 399	1 464 084	13 684 0.93
	Charges constatées d'avance (3)	2 770		2 770	2 570	200 7.78
	Total III	1 861 834	9 475	1 852 359	1 742 641	109 718 6.30
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 587 658	135 248	3 451 410	3 286 017	165 393 5.03

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

16 830

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N/N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 800 000)	800 000	800 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	80 000	80 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	119 215	53 366	65 849	123.39
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	101 937	98 849	3 088	3.12
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 101 153	1 032 215	68 937	6.68
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	364 658	302 674	61 984	20.48
	Concours bancaires courants	300	747	447	59.83
	Emprunts et dettes financières diverses	358 973	316 154	42 819	13.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 560	153 650	17 910	11.66
	Dettes fiscales et sociales	220 964	180 167	40 797	22.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 233 802	1 300 410	66 608	5.12
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	2 350 258	2 253 802	96 456	4.28
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 451 410	3 286 017	165 393	5.03

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

2 026 411 1 985 263

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 424 852		1 424 852	1 282 487		142 365	11.10
Chiffre d'affaires NET	1 424 852		1 424 852	1 282 487		142 365	11.10
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			6 826	1 000		5 826	582.59
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 740	2 328		6 412	275.42
Autres produits			1 080	74		1 006	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 441 498	1 285 890		155 609	12.10
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			791 671	689 918		101 753	14.75
Impôts, taxes et versements assimilés			15 567	15 169		398	2.62
Salaires et traitements			391 198	350 688		40 511	11.55
Charges sociales			152 895	144 073		8 823	6.12
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 941	22 632		9 308	41.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				3 000		3 000	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			77	371		294	79.29
Total des Charges d'exploitation (II)			1 383 349	1 225 851		157 499	12.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			58 149	60 039		1 890	3.15
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017	31/12/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	64 675	63 183	1 492	2.36
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 987	34 385	602	1.75
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	99 662	97 567	2 094	2.15
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	16 503	20 110	3 607	17.93
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	16 503	20 110	3 607	17.93
2. Résultat financier (V-VI)	83 158	77 457	5 701	7.36
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	141 307	137 496	3 811	2.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	39 370	38 647	723	1.87
Total des produits (I+III+V+VII)	1 541 160	1 383 457	157 703	11.40
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 439 223	1 284 608	154 615	12.04
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	101 937	98 849	3 088	3.12

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des amortissements	X
Charges à payer	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 411		1 600
Constructions sur sol d'autrui	183 443		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	962		
Installations générales agencements aménagements divers	16 389		29 579
Matériel de transport	1 125		2 113
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 612		45 691
Emballages récupérables et divers			1 250
Immobilisations corporelles en cours			7 860
TOTAL	277 530		86 493
Autres participations	1 319 907		16 630
Autres titres immobilisés	27 603		
Prêts, autres immobilisations financières	1 900		
TOTAL	1 349 410		16 630
TOTAL GENERAL	1 639 351		104 722

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		14 011	14 011
Constructions sur sol d'autrui			183 443	183 443
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			962	962
Installations générales agencements aménagements divers		0	45 969	45 969
Matériel de transport			3 237	3 237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 143	120 159	120 159
Emballages récupérables et divers			1 250	1 250
Immobilisations corporelles en cours			7 860	7 860
TOTAL		1 143	362 880	362 880
Autres participations	15 407	0	1 321 130	1 321 130
Autres titres immobilisés			27 603	27 603
Prêts, autres immobilisations financières	1 700		200	200
TOTAL	17 107	0	1 348 933	1 348 933
TOTAL GENERAL	17 107	1 143	1 725 824	1 725 824

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 518	1 716		10 234
Constructions sur sol d'autrui	27 173	11 627		38 800
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	962			962
Installations générales agencements aménagements divers	6 136	5 361		11 497
Matériel de transport	1 125	466		1 591
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	52 063	12 771	1 143	63 690
TOTAL	87 458	30 225	1 143	116 539
TOTAL GENERAL	95 975	31 941	1 143	126 773

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 716				
Constructions sur sol d'autrui	11 627				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 361				
Matériel de transport	466				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 771				
TOTAL	30 225				
TOTAL GENERAL	31 941				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	9 725		250		9 475
TOTAL	9 725		250		9 475
TOTAL GENERAL	9 725		250		9 475
Dont dotations et reprises d'exploitation			250		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	16 630	16 630	
Autres immobilisations financières	200	200	
Clients douteux ou litigieux	7 263	7 263	
Autres créances clients	370 710	370 710	
Impôts sur les bénéfices	4 751	4 751	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 582	25 582	
Débiteurs divers	359	359	
Charges constatées d'avance	2 770	2 770	
TOTAL	428 265	428 265	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	1 606	1 606		
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	363 352	39 505	168 922	154 925
Emprunts et dettes financières divers	5 722	5 722		
Fournisseurs et comptes rattachés	171 560	171 560		
Personnel et comptes rattachés	46 087	46 087		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 193	80 193		
Taxe sur la valeur ajoutée	89 986	89 986		
Autres impôts taxes et assimilés	4 698	4 698		
Groupe et associés	353 251	353 251		
Autres dettes	1 233 802	1 233 802		
TOTAL	2 350 258	2 026 411	168 922	154 925
Emprunts souscrits en cours d'exercice	170 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	107 580			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	160.0000	5 000			5 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 A 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 606
Emprunts et dettes financières diverses	5 897
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 509
Dettes fiscales et sociales	64 365
Total	108 377

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
L'évaluation des IFC au 31/12/2017 fait apparaître un engagement non significatif.

1

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	500 000	500 000	800 000	800 000	800 000
Nbre des actions ordinaires existantes	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 138 384	1 078 283	1 155 235	1 282 487	1 424 852
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	157 891	99 795	198 354	163 129	172 998
Impôts sur les bénéfices	34 539	17 894	53 142	38 647	39 370
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	99 739	63 780	122 815	98 849	101 937
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	24.67	16.38	29.04	24.90	26.73
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	19.95	12.76	24.56	19.77	20.39
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	9	9	9	9	10
Montant de la masse salariale de l'exercice	341 083	378 898	339 953	350 688	391 198
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	167 075	177 745	152 804	153 707	166 331

FONCIERES & TERRITOIRES

Société par actions simplifiée
au capital de 800 000 euros

Siège social : 22 avenue Foch
54000 NANCY

412 374 894 RCS NANCY

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 101 937,06 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	101 937,06 euros
A titre de dividendes	20 000,00 euros
Soit 4 euros par action	
Le solde	81 937,06 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 201 152,51 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 juin 2018.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 33 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

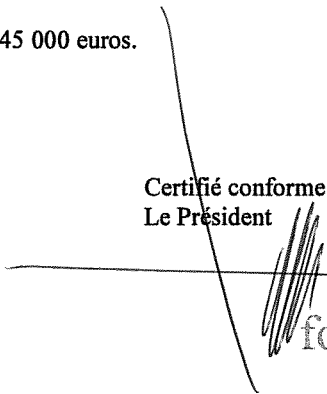
Exercice clos le 31 décembre 2016 :

33 000,00 euros, soit 6,60 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 33 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

45 000 euros, soit 9 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 45 000 euros.

Certifié conforme
Le Président


foncières & terriroi

L'INVESTISSEMENT IMMOBILIER DURABLE

22 avenue Foch - CS 90737

54064 NANCY CEDEX

Tél. 03 83 36 44 55



19 rue Pierre Semard
75 009 PARIS

☎ 01 53 19 00 00

☎ 01 53 19 00 05

www.emargence.fr

FONCIERES & TERRITOIRES

Société par actions simplifiée

Au capital de 800 000 €

RCS Nancy B n° : 412 374 894

22 Avenue Foch
54064 NANCY CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2017



SASU FONCIERES & TERRITOIRES

A l'Assemblée Générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **FONCIERES & TERRITOIRES** relatifs à l'exercice clos le **31/12/2017**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du **01/01/2017** à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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



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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

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

Fait à Paris, le 12/04/2018

CABINET EMERGENCE EXPERTS
Représenté par Frédéric GOUVET
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	14 011	10 234	3 777	3 893	116	2.98
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	183 443	38 800	144 643	156 270	11 627	7.44
	Installations techniques, matériel et outillage	962	962				
	Autres immobilisations corporelles	170 615	76 778	93 837	33 802	60 035	177.61
	Immobilisations en cours	7 860		7 860		7 860	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 304 500		1 304 500	1 304 500		
	Créances rattachées à des participations	16 630		16 630	15 407	1 223	7.94
	Autres titres immobilisés	27 603		27 603	27 603		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	200		200	1 900	1 700	89.47
Total II		1 725 824	126 773	1 599 051	1 543 376	55 675	3.61
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	377 973	9 475	368 498	224 745	143 753	63.96
	Autres créances	30 692		30 692	51 243	20 551	40.10
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 450 399		1 450 399	1 464 084	13 684	0.93
	Charges constatées d'avance (3)	2 770		2 770	2 570	200	7.78
	Total III	1 861 834	9 475	1 852 359	1 742 641	109 718	6.30
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 587 658	136 248	3 451 410	3 286 017	165 393	5.03

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

16 830

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 800 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	800 000	800 000		
	Réserves				
	Réserve légale	80 000	80 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	119 215	53 366	65 849	123.39
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	101 937	98 849	3 088	3.12
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 101 153	1 032 215	68 937	6.68
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	364 658	302 674	61 984	20.48
	Concours bancaires courants	300	747	447	59.83
	Emprunts et dettes financières diverses	358 973	316 154	42 819	13.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 560	153 650	17 910	11.66
	Dettes fiscales et sociales	220 964	180 167	40 797	22.64
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 233 802	1 300 410	66 608	5.12
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 350 258	2 253 802	96 456	4.28
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 451 410	3 286 017	165 393	5.03

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

2 026 411 1 985 263

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 424 852		1 424 852	1 282 487		142 365	11.10
Chiffre d'affaires NET	1 424 852		1 424 852	1 282 487		142 365	11.10
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			6 826	1 000		5 826	582.59
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 740	2 328		6 412	275.42
Autres produits			1 080	74		1 006	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 441 498	1 285 890		155 609	12.10
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			791 671	689 918		101 753	14.75
Impôts, taxes et versements assimilés			15 567	15 169		398	2.62
Salaires et traitements			391 198	350 688		40 511	11.55
Charges sociales			152 895	144 073		8 823	6.12
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 941	22 632		9 308	41.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				3 000		3 000	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			77	371		294	79.29
Total des Charges d'exploitation (II)			1 383 349	1 225 851		157 499	12.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			58 149	60 039		1 890	3.15
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	64 675	63 183	1 492	2.36
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	34 987	34 385	602	1.75
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	99 662	97 567	2 094	2.15
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 503	20 110	3 607	17.93
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	16 503	20 110	3 607	17.93
2. Résultat financier (V-VI)	83 158	77 457	5 701	7.36
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	141 307	137 496	3 811	2.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	39 370	38 647	723	1.87
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 541 160	1 383 457	157 703	11.40
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 439 223	1 284 608	154 615	12.04
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	101 937	98 849	3 088	3.12

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

YZICO

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES - (PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 411		1 600
Constructions sur sol d'autrui	183 443		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	962		
Installations générales agencements aménagements divers	16 389		29 579
Matériel de transport	1 125		2 113
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 612		45 691
Emballages récupérables et divers			1 250
Immobilisations corporelles en cours			7 860
TOTAL	277 530		86 493
Autres participations	1 319 907		16 630
Autres titres immobilisés	27 603		
Prêts, autres immobilisations financières	1 900		
TOTAL	1 349 410		16 630
TOTAL GENERAL	1 639 351		104 722

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			14 011	14 011
Constructions sur sol d'autrui			183 443	183 443
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			962	962
Installations générales agencements aménagements divers		0	45 969	45 969
Matériel de transport			3 237	3 237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 143	120 159	120 159
Emballages récupérables et divers			1 250	1 250
Immobilisations corporelles en cours			7 860	7 860
TOTAL		1 143	362 880	362 880
Autres participations	15 407	0	1 321 130	1 321 130
Autres titres immobilisés			27 603	27 603
Prêts, autres immobilisations financières	1 700		200	200
TOTAL	17 107	0	1 348 933	1 348 933
TOTAL GENERAL	17 107	1 143	1 725 824	1 725 824

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 518	1 716		10 234
Constructions sur sol d'autrui	27 173	11 627		38 800
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	962			962
Installations générales agencements aménagements divers	6 136	5 361		11 497
Matériel de transport	1 125	466		1 591
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	52 063	12 771	1 143	63 690
TOTAL	87 458	30 225	1 143	116 539
TOTAL GENERAL	95 975	31 941	1 143	126 773

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 716				
Constructions sur sol d'autrui	11 627				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 361				
Matériel de transport	466				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 771				
TOTAL	30 225				
TOTAL GENERAL	31 941				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	9 725		250		9 475
TOTAL	9 725		250		9 475
TOTAL GENERAL	9 725		250		9 475
Dont dotations et reprises d'exploitation			250		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	16 630	16 630	
Autres immobilisations financières	200	200	
Clients douteux ou litigieux	7 263	7 263	
Autres créances clients	370 710	370 710	
Impôts sur les bénéfices	4 751	4 751	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 582	25 582	
Débiteurs divers	359	359	
Charges constatées d'avance	2 770	2 770	
TOTAL	428 265	428 265	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 606	1 606		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	363 352	39 505	168 922	154 925
Emprunts et dettes financières divers	5 722	5 722		
Fournisseurs et comptes rattachés	171 560	171 560		
Personnel et comptes rattachés	46 087	46 087		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 193	80 193		
Taxe sur la valeur ajoutée	89 986	89 986		
Autres impôts taxes et assimilés	4 698	4 698		
Groupe et associés	353 251	353 251		
Autres dettes	1 233 802	1 233 802		
TOTAL	2 350 258	2 026 411	168 922	154 925
Emprunts souscrits en cours d'exercice	170 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	107 580			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	160.0000	5 000			5 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 A 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 606
Emprunts et dettes financières diverses	5 897
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 509
Dettes fiscales et sociales	64 365
Total	108 377

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
L'évaluation des IFC au 31/12/2017 fait apparaître un engagement non significatif.

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

[illegible]