



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 04686

Numéro SIREN : 479 162 117

Nom ou dénomination : SOCIETE GENERALE D'ETUDES ET DE REALISATIONS
IMMOBILIERES

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2017 sous le numéro de dépôt B2017/011266

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/011266**
n°de gestion : **2012B04686**
n°SIREN : **479 162 117 RCS Lyon**

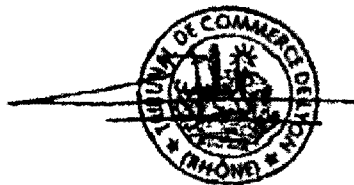
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 19/04/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SOCIETE GENERALE D'ETUDES ET DE REALISATIONS IMMOBILIERES - Société par actions simplifiée
82 avenue du Maréchal de Saxe 69003 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

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

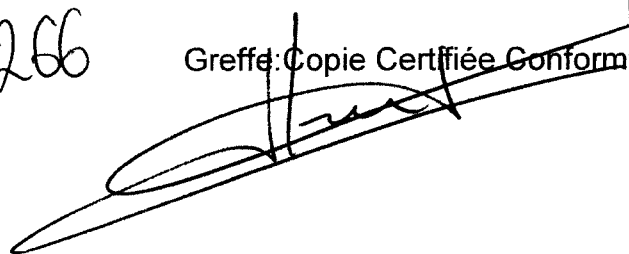
Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4855429

11266

Greffe: Copie Certifiée Conforme



Comptes annuels

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

SAS SOGERIM

82 avenue du Maréchal de Saxe
69003 LYON

APE : 4110A -
Siret : 47916211700051

 **MAZARS**

MAZARS BESANCON

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
9 RUE Madeleine Brès

25009 **BESANÇON**

Tél : 03.81.53.28.55

Fax : 03.81.53.22.50

Courriel : besancon@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	14 790	14 790		
Fonds commercial (1)	500		500	500
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	681 006	384 850	296 156	309 874
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	290		290	290
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 307		3 307	1 207
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	699 892	399 639	300 253	311 871
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	400 333		400 333	395 665
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 390		11 390	11 390
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 500		2 500	23 933
Autres créances	2 037 588		2 037 588	1 400 261
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	566 259		566 259	711 972
Charges constatées d'avance (3)	91 204		91 204	76 777
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 109 275		3 109 275	2 619 998
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 809 167	399 639	3 409 528	2 931 869
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	18 067	639
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 060 140	1 067 427
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 353 207	1 343 067
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	46 524	56 847
Provisions pour charges	3 000	3 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	49 524	59 847
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	146 049	51 345
Emprunts et dettes financières diverses (3)	704 052	79 081
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	396 383	523 776
Dettes fiscales et sociales	751 853	845 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 123	28 023
Autres dettes		1 619
Produits constatés d'avance (1)	337	
TOTAL DETTES	2 006 797	1 528 955
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 409 528	2 931 869
(1) Dont à plus d'un an (a)	84 635	23 457
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 922 162	1 505 498
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 804	1 028
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	600	
Production vendue (biens)	553 776	43 976
Production vendue (services)	5 308 104	4 997 041
Chiffre d'affaires net	5 862 480	5 041 017
Dont à l'exportation		
Production stockée	4 668	322 804
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	28 404	46 106
Autres produits	1 149	4 732
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 896 701	5 414 659
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	300 382	23 095
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 189 857	2 141 744
Impôts, taxes et versements assimilés	74 663	75 770
Salaires et traitements	1 186 977	1 067 896
Charges sociales	503 163	443 769
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	84 680	83 179
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		8 000
Autres charges	2 098	819
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 341 819	3 844 273
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 554 882	1 570 386
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	23 783	22 838
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	4 550	5 287
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 553	14 059
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	13 352	14 505
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1	83
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	24 906	28 647
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 651	9 990
Intérêts et charges assimilées (4)	8 842	699
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	24	2
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	19 518	10 691
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5 388	17 956
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 579 504	1 605 894

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	9 070	1 540
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 070	1 540
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	570	1 924
Sur opérations en capital	70	16 163
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 741	1 937
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	23 381	20 023
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-14 311	-18 483
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	505 052	519 983
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	5 954 460	5 467 684
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 894 320	4 400 257
BENEFICE OU PERTE	1 060 140	1 067 427
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	11 553	14 059
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	7 985	181

Annexe

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales			x
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Synthèse)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Synthèse)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Dettes et créances concernant les entreprises liées	x		
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Synthèse)		
- Produits constatés d'avance	(Synthèse)		

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun	x		
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments financiers concernant les entreprises liées	x		
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêt des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Droits individuels à la formation (D.I.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite			x
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOGERIM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 3 409 528 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 060 140 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 8 ans

* Matériel de transport : 3 et 4 ans

* Matériel de bureau : 2 à 3 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 3 à 8 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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence

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 valorisés pour chaque programme en fonction des charges directes engagées (frais divers, honoraires techniques, frais annexes, ...).

Créances

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

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

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 22 724 Euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 16 925 Euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	500			500
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 790			14 790
Immobilisations incorporelles	15 290			15 290
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	395 443	25 573	53 662	367 355
- Matériel de transport	202 246	59 004	45 000	216 250
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 274	9 127		97 401
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	685 964	93 703	98 661	681 006
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	290	70	70	290
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 207	2 100		3 307
Immobilisations financières	1 497	2 170	70	3 597
ACTIF IMMOBILISE	702 750	95 873	98 731	699 892

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2016
Éléments achetés	500
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	500

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 790			14 790
Immobilisations incorporelles	14 790			14 790
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	184 091	66 231	53 662	196 661
- Matériel de transport	120 009	34 559	45 000	109 568
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	71 989	6 631		78 620
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	376 089	107 421	98 661	384 850
ACTIF IMMOBILISE	390 879	107 421	98 661	399 639

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 134 599 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 :			
Autres	3 307		3 307
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 500	2 500	
Autres	2 037 588	2 037 588	
Charges constatées d'avance	91 204	91 204	
Total	2 134 599	2 131 292	3 307

Les autres créances sont constituées, pour l'essentiel, des avances à destination des sociétés de construction-vente et, sont rémunérées au taux maximum fiscalement déductible

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 500
Autres créances	21 676
Disponibilités	
Total	24 176

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 250 000,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 500,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	500,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	500,00

Provisions pour risques et charges

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	8 000				8 000
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	51 847	10 651	20 974		41 524
Total	59 847	10 651	20 974		49 524
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			7 622		
Financières		10 651	13 352		
Exceptionnelles					

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions .

Notes sur le bilan

Les autres provisions pour risques et charges sont constituées de :

- provision pour comblement de passif des sociétés de construction-vente (SCI / SNC), pour un montant de 18 524 euros,
- provision pour responsabilité maîtrise d'oeuvre pour 20 000 euros,
- provision pour autres charges pour 3 000 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 006 797 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 et à 5 ans au plus	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	4 804	4 804		
- à plus de 1 an à l'origine	141 245	56 610	84 635	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	396 383	396 383		
Dettes fiscales et sociales	751 853	751 853		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 123	8 123		
Autres dettes (**)	704 052	704 052		
Produits constatés d'avance	337	337		
Total	2 006 797	1 922 162	84 635	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	130 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	39 162			
(**) Dont envers Groupe et associés	704 052			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 233
Emprunts et dettes financières divers	8 052
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 464
Dettes fiscales et sociales	475 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	646 373

Notes sur le bilan

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation	Montants représentés par des effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	290		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total Immobilisations	290		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 500		
Autres créances	1 903 890		
Capital souscrit appelé, non versé			
Total Créances	1 906 390		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	704 052		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 215		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total Dettes	813 267		

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	91 204
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	91 204

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	337
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	337

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 11 700 Euros

Opérations faites en commun

Nature	Bénéfice	Perte
75500000 – QUOTE-PART OPER.EN COMMUN	23 783	
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun	23 783	
65500000 – QUOTE PART OP EN COMMUN		4 550
Quote-part des Pertes réalisées en commun		4 550

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 7 985 Euros

Montant compris dans les produits financiers : 11 553 Euros

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
hypothèque de 1er rang sur l'ouverture de crédit accordée à la SCI SAINT ANTOINE 2015 (phase travaux)	500 000
caution bancaire pour acquisition foncière à ANNECY LE VIEUX	50 000
Autres engagements donnés	550 000
Total	550 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SOGERIM SAS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

Siège social : 82 avenue de Saxe 69003 Lyon

au capital de 250 000 Euros

Immatriculée au RCS de LYON N° 479 162 117

ASSEMBLEE GENERALE
du 27 Mars 2017

L'an deux mil dix sept

Le 27 Mars à 11 H

Présents :

Monsieur Patrick VINCENT représentant de la SARL INVESTALP propriétaire de la totalité des actions de SAS SOGERIM, associée unique de ladite société.

Le commissaire aux comptes LDS AUDIT, a été régulièrement convoqué. Il était présent.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée.

Patrick VINCENT préside la séance en sa qualité de Président.

Liliane PAFUNDI est choisie comme secrétaire.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- * examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016
- * examen et approbation des charges non déductibles
- * lecture du rapport de gestion du Président
- * lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes de l'exercice
- * lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées aux articles L227-10 et suivants du nouveau Code de Commerce et approbation desdites conventions.
- * quitus au Président
- * affectation des résultats
- * renouvellement du mandat des CAC
- * questions diverses.

Le Président ouvre la discussion.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale statuant à titre ordinaire, après avoir entendu la lecture du Président sur l'activité et la situation de la société pendant l'exercice clos le 30/09/16 et sur les comptes dudit exercice, et la lecture du rapport du commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission au cours de cet exercice, approuve les comptes et le bilan dudit exercice, tels qu'ils ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 30/09/2016 quitus de sa gestion au Président.

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts qui impose de soumettre chaque année à l'approbation de l'Assemblée Générale des Associés, le montant global des dépenses et charges non déductibles fiscalement (dépenses visées à l'article 39.4 du C.G.I.) ainsi que l'impôt supporté en raison de ces dépenses et charges, l'Assemblée prend acte que lesdites dépenses se sont élevées pour l'exercice clos le 30/09/2016 à 6 878 € et ont donné lieu à une imposition de 2 293 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../....

DEUXIEME RESOLUTION

En outre, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du nouveau code de commerce, l'assemblée générale statuant à titre ordinaire déclare ne pas avoir statué.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

En conséquence, l'assemblée générale statuant à titre ordinaire, donne quitus au commissaire aux comptes de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale statuant à titre ordinaire décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice de l'exercice 15/16 clos le 30 septembre 2016 qui s'élève à la somme de 1 060 140,35 € augmenté du report à nouveau de 18 066,71 € soit un total de 1 078 207,06 €.

- à une distribution de dividendes pour 500 000 € soit 1 000 € par action
- au compte de report à nouveau pour 578 207,06 €.

L'assemblée générale constate que ce dividende net par action 1 000 Euros ouvre droit en totalité pour les associés personnes physiques, à l'abattement de 40% prévu par les nouvelles dispositions fiscales.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de la présente assemblée générale.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents et l'avoir fiscal correspondant ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE DISTRIBUE	DIVIDENDE PAR ACTION	AVOIR FISCAL
2012 / 2013	1 355 000 Euros	2 710 Euros	Abattement de 40%
2013 / 2014	1 460 000 Euros	2 920 Euros	Abattement de 40%
2014 / 2015	1 050 000 Euros	2 100 Euros	Abattement de 40%

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, décide de renouveler les mandats de Commissaire Aux Comptes SAS LDS AUDIT arrivant à expiration à l'issue de la présente assemblée.

Leur renouvellement s'effectuera pour une durée de 6 exercices, leurs fonctions expirant à l'issue de la consultation de la collectivité des associés appelée à délibérer sur les comptes sociaux du sixième exercice clos, à savoir au 30/09/2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../....

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de ratifier une convention de gestion de trésorerie entre les sociétés INVESTALP et SOGERIM.

Cette convention reprendra notamment les conditions de rémunération des avances consenties entre les deux sociétés, l'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président pour signer ladite convention qui prendra effet rétroactivement à compter du 1/10/2016.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

SEPTIEME RESOLUTION

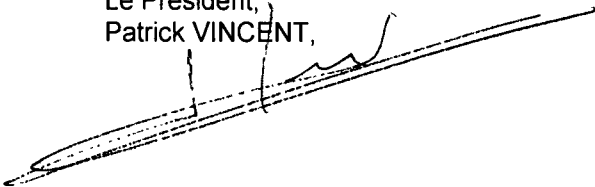
L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du procès-verbal de la présente Assemblée à l'effet d'accomplir toutes formalités prévues par la loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

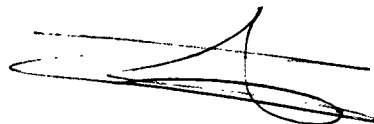
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé, le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président,
Patrick VINCENT,



Le Secrétaire,
L. PAFUNDI,



"SOGERIM"
Société par Actions Simplifiée au capital de 250 000 €uros
Siège social : 82, Avenue Maréchal de Saxe
69003 LYON
-:-
R.C.S. : LYON 479 162 117

— ■ — ■ —

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} octobre 2015 au 30 septembre 2016

"SOGERIM"
Société par Actions Simplifiée au capital de 250 000 Euros
Siège social : 82, Avenue du Maréchal de Saxe
69003 LYON
-:-
R.C.S. : LYON 479 162 117

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} octobre 2015 au 30 septembre 2016

Aux Associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la S.A.S. "**SOGERIM**" 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.

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 l'élément suivant :

- Nous nous sommes assurés de la valeur d'inventaire retenue du poste "Autres créances" ainsi que de sa réciprocité dans les sociétés du groupe.

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

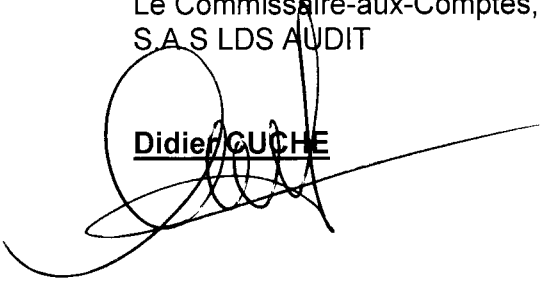
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Fait à Dijon,
Le 08 mars 2017

Le Commissaire-aux-Comptes,
S.A.S LDS AUDIT


Didier GUCHE

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	14 790	14 790		
Fonds commercial (1)	500		500	500
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	681 006	384 850	296 156	309 874
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	290		290	290
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 307		3 307	1 207
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	699 892	399 639	300 253	311 871
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	400 333		400 333	395 665
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 390		11 390	11 390
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 500		2 500	23 933
Autres créances	2 037 588		2 037 588	1 400 261
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	566 259		566 259	711 972
Charges constatées d'avance (3)	91 204		91 204	76 777
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 109 275		3 109 275	2 619 998
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 809 167	399 639	3 409 528	2 931 869
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	18 067	639
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 060 140	1 067 427
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 353 207	1 343 067
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	46 524	56 847
Provisions pour charges	3 000	3 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	49 524	59 847
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	146 049	51 345
Emprunts et dettes financières diverses (3)	704 052	79 081
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	396 383	523 776
Dettes fiscales et sociales	751 853	845 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 123	28 023
Autres dettes		1 619
Produits constatés d'avance (1)	337	
TOTAL DETTES	2 006 797	1 528 955
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 409 528	2 931 869
(1) Dont à plus d'un an (a)	84 635	23 457
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 922 162	1 505 498
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 804	1 028
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	600	
Production vendue (biens)	553 776	43 976
Production vendue (services)	5 308 104	4 997 041
Chiffre d'affaires net	5 862 480	5 041 017
Dont à l'exportation		
Production stockée	4 668	322 804
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	28 404	46 106
Autres produits	1 149	4 732
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 896 701	5 414 659
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	300 382	23 095
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 189 857	2 141 744
Impôts, taxes et versements assimilés	74 663	75 770
Salaires et traitements	1 186 977	1 067 896
Charges sociales	503 163	443 769
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	84 680	83 179
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		8 000
Autres charges	2 098	819
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 341 819	3 844 273
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 554 882	1 570 386
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	23 783	22 838
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	4 550	5 287
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 553	14 059
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	13 352	14 505
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1	83
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	24 906	28 647
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 651	9 990
Intérêts et charges assimilées (4)	8 842	699
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	24	2
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	19 518	10 691
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5 388	17 956
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 579 504	1 605 894

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	9 070	1 540
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 070	1 540
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	570	1 924
Sur opérations en capital	70	16 163
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 741	1 937
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	23 381	20 023
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-14 311	-18 483
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	505 052	519 983
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	5 954 460	5 467 684
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 894 320	4 400 257
BENEFICE OU PERTE	1 060 140	1 067 427
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	11 553	14 059
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	7 985	181

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOGERIM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 3 409 528 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 060 140 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 8 ans
- * Matériel de transport : 3 et 4 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 3ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 8 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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 valorisés pour chaque programme en fonction des charges directes engagées (frais divers, honoraires techniques, frais annexes, ...).

Créances

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

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

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 22 724 Euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 16 925 Euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	500			500
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 790			14 790
Immobilisations incorporelles	15 290			15 290
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	395 443	25 573	53 662	367 355
- Matériel de transport	202 246	59 004	45 000	216 250
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 274	9 127		97 401
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	685 964	93 703	98 661	681 006
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	290	70	70	290
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 207	2 100		3 307
Immobilisations financières	1 497	2 170	70	3 597
ACTIF IMMOBILISE	702 750	95 873	98 731	699 892

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2016
Éléments achetés	
Éléments réévalués	500
Éléments reçus en apport	
Total	500

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 790			14 790
Immobilisations incorporelles	14 790			14 790
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	184 091	66 231	53 662	196 661
- Matériel de transport	120 009	34 559	45 000	109 568
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	71 989	6 631		78 620
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	376 089	107 421	98 661	384 850
ACTIF IMMOBILISE	390 879	107 421	98 661	399 639

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 134 599 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 :			
Autres	3 307		3 307
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 500	2 500	
Autres	2 037 588	2 037 588	
Charges constatées d'avance	91 204	91 204	
Total	2 134 599	2 131 292	3 307

Les autres créances sont constituées, pour l'essentiel, des avances à destination des sociétés de construction-vente et, sont rémunérées au taux maximum fiscalement déductible.

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 500
Autres créances	21 676
Disponibilités	
Total	24 176

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 250 000,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 500,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	500,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	500,00

Provisions pour risques et charges

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	8 000				8 000
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	51 847	10 651	20 974		41 524
Total	59 847	10 651	20 974		49 524
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			7 622		
Financières		10 651	13 352		
Exceptionnelles					

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Notes sur le bilan

Les autres provisions pour risques et charges sont constituées de :

- provision pour comblement de passif des sociétés de construction-vente (SCI / SNC), pour un montant de 18 524 euros,
- provision pour responsabilité maîtrise d'oeuvre pour 20 000 euros,
- provision pour autres charges pour 3 000 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 006 797 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 et à 5 ans au plus	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	4 804	4 804		
- à plus de 1 an à l'origine	141 245	56 610	84 635	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	396 383	396 383		
Dettes fiscales et sociales	751 853	751 853		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 123	8 123		
Autres dettes (**)	704 052	704 052		
Produits constatés d'avance	337	337		
Total	2 006 797	1 922 162	84 635	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	130 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	39 162			
(**) Dont envers Groupe et associés	704 052			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 233
Emprunts et dettes financières divers	8 052
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 464
Dettes fiscales et sociales	475 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	646 373

Notes sur le bilan

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation	Montants représentés par des effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	290		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total Immobilisations	290		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 500		
Autres créances	1 903 890		
Capital souscrit appelé, non versé			
Total Créances	1 906 390		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	704 052		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 215		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total Dettes	813 267		

 Notes sur le bilanComptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	91 204
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	91 204

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	337
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	337

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 11 700 Euros

Opérations faites en commun

Nature	Bénéfice	Perte
75500000 – QUOTE-PART OPER.EN COMMUN	23 783	
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun	23 783	
65500000 – QUOTE PART OP EN COMMUN		4 550
Quote-part des Pertes réalisées en commun		4 550

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 7 985 Euros

Montant compris dans les produits financiers : 11 553 Euros

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
hypothèque de 1er rang sur l'ouverture de crédit accordée à la SCI SAINT ANTOINE 2015 (phase travaux)	500 000
caution bancaire pour acquisition foncière à ANNECY LE VIEUX	50 000
Autres engagements donnés	550 000
Total	550 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.