

RCS : ANNECY

Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00472

Numéro SIREN : 792 424 145

Nom ou dénomination : I.C.R. CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/006007

**I.C.R. CONSTRUCTION
Société par Actions Simplifiée au capital de 150.000 Euros
475 route des Vernes – 74370 PRINGY**

792 424 145 RCS ANNECY

COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

CERTIFIE CONFORME

LA PRESIDENCE



Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	5 971	5 971		13
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	54 720	2 240	52 480	
Installations techniques, matériel et outilla	5 274	3 630	1 644	3 688
Autres immobilisations corporelles	171 748	37 660	134 087	28 796
Immob. en cours / Avances & acomptes				100 000
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	46 340		46 340	8 687
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	284 067	49 501	234 566	141 200
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 091 357	80 000	2 011 357	1 470 869
Fournisseurs débiteurs	1 563		1 563	334
Personnel	17 910		17 910	8 477
Etat, Impôts sur les bénéfices	11 982		11 982	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	327 494		327 494	313 932
Autres créances	171 341		171 341	309 677
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	1 953		1 953	1 145
Valeurs mobilières de placement	453 403		453 403	565 458
Disponibilités	1 481 076		1 481 076	1 144 108
Charges constatées d'avance	8 965		8 965	1 362
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 567 046	80 000	4 487 046	3 815 362
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 851 113	129 501	4 721 612	3 956 562

Bilan

	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	15 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	336 512	245 354
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	287 531	301 108
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	789 043	701 462
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	900 276	
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 118	863
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	901 394	863
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 662 535	2 032 417
<i>Personnel</i>	23 428	27 638
<i>Organismes sociaux</i>	28 175	19 163
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		5 287
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	739 850	702 402
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 084	1 883
Dettes fiscales et sociales	794 537	756 373
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	574 103	465 447
TOTAL DETTES	3 932 568	3 255 099
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	4 721 612	3 956 562

Compte de Résultat

	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	%	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	8 299 743	100,00	7 819 882	100,00	479 861	6,14
Autres produits	26 086	0,31	11 307	0,14	14 779	130,71
Total	8 325 829	100,31	7 831 189	100,14	494 640	6,32
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	7 656 380	92,25	7 261 830	92,86	394 550	5,43
Total	7 656 380	92,25	7 261 830	92,86	394 550	5,43
MARGE SUR M/SES & MAT	669 449	8,07	569 358	7,28	100 091	17,58
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	11 715	0,14	9 754	0,12	1 961	20,10
Salaires et Traitements	144 595	1,74	83 308	1,07	61 287	73,57
Charges sociales	61 723	0,74	36 827	0,47	24 896	67,60
Amortissements et provisions	26 376	0,32	13 101	0,17	13 275	101,33
Autres charges	9		6		3	50,09
Total	244 418	2,94	142 996	1,83	101 422	70,93
RESULTAT D'EXPLOITATION	425 031	5,12	426 362	5,45	-1 331	-0,31
Produits financiers	7 911	0,10	12 746	0,16	-4 835	-37,93
Charges financières	276				276	
Résultat financier	7 635	0,09	12 746	0,16	-5 111	-40,10
RESULTAT COURANT	432 666	5,21	439 108	5,62	-6 442	-1,47
Produits exceptionnels			342		-342	-100,00
Charges exceptionnelles	805	0,01	798	0,01	7	0,89
Résultat exceptionnel	-805	-0,01	-456	-0,01	-349	76,55
Impôts sur les bénéfices	144 330	1,74	137 544	1,76	6 786	4,93
RESULTAT DE L'EXERCICE	287 531	3,46	301 108	3,85	-13 577	-4,51

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU SASU I.C.R.CONSTRUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 4 721 612 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 287 531 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/12/2017 par les dirigeants de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement ANC n° 2014-03.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques :
 - N/A
- * Matériel et outillage industriels :
 - 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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.

Test de dépréciation

Si des indices de perte de valeur des actifs immobilisés sont identifiés, il est procédé à un calcul de la valeur d'utilité de ces actifs, qui est ensuite comparée à sa valeur comptable.

La valeur d'utilité correspond au maximum de :

- la valeur de marché du bien (calculée si cette valeur peut-être évaluée de façon fiable, et s'il est estimé que la revente peut être réalisée dans un délai raisonnable) ;

La valeur d'utilité de ce bien, calculée sur la base de flux de trésorerie futurs actualisés.

Les indices de perte de valeur considérés pour les actifs immobilisés sont :

Nature des immobilisations	Indice de perte de valeur
Terrain	Valeur de marché
Immobilisations amortissables	Résultat d'exploitation après impôt négatif
Titres de participation et créances rattachées	Quote part de situation nette détenue < à la valeur comptable des titres

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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

Compte-tenu des primes versées aux salariés au 30/09/2015 le CICE n'a pas été provisionné.

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 2 202 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 1 691 euros) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 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.

Règles et méthodes comptables

Disponibilités et comptes rattachés

Les disponibilités sont principalement constituées par des comptes bancaires et, le cas échéant des valeurs mobilières de placement. Lorsque les comptes bancaires présentent un solde créditeur, ils sont présentés au passif du bilan à la rubrique "emprunts et dettes auprès des établissements de crédit".

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale, éventuellement ajustée pour tenir compte des pertes latentes.

Faits caractéristiques

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmenta- tion	Diminu- tion	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	5 971			5 971
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 274			5 274
- Installations générales, agencements aménagements divers	978	87 277		88 255
- Matériel de transport	28 000			28 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 236	40 092	836	55 492
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	100 000			100 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	150 488	182 090	100 836	231 742
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières	8 687	45 020	7 367	46 340
Immobilisations financières	8 702	45 020	7 367	46 355
ACTIF IMMOBILISE	165 161	227 110	108 203	284 067

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		182 090	45 020	227 110
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	182 090	45 020		227 110
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		100 000		100 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		836	7 367	8 203
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	100 836	7 367		108 203

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	5 957	13	13	5 971
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 586	2 044		3 630
- Installations générales, agencements aménagements divers	637	6 399		7 037
- Matériel de transport	11 083	7 000		18 083
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 697	8 679	836	12 540
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	18 004	26 363	836	43 530
ACTIF IMMOBILISE	23 961	26 376	836	49 501

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 676 953 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	46 340		46 340
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 091 357	2 091 357	
Autres	530 291	530 291	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 965	8 965	
Total	2 676 953	2 630 613	46 340
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	20 622
CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV	17 910
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	1 691
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	904
BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	870
Total	41 997

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 150 000,00 euros décomposé en 15 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	15 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	15 000	10,00

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de p ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
HOLDING I.C.R. 74370 VILLAZ	100,00	15 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 932 568 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 118	1 118		
- à plus de 1 an à l'origine	900 276	276	540 000	360 000
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 662 535	1 662 535		
Dettes fiscales et sociales	794 537	794 537		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	574 103	574 103		
Total	3 932 568	3 032 568	540 000	360 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	900 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	900 000	45 000	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	900 000	45 000	

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	134 349
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	276
BANQUE - INTÉRETS COURUS À PAYER	1 088
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	6 921
PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	7 357
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	2 976
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	4 495
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	3 084
Total	160 547

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation

Notes sur le bilan

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Autres créances		116 241
Total Crédits		116 241
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		63 000
Total Dettes		63 000

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	8 965		
Total	8 965		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	574 103		
Total	574 103		

Les produits constatés d'avance ont été comptabilisés pour tenir compte de l'avancement réel des chantiers.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2017
Contrats de construction	8 299 743
TOTAL	8 299 743

Contrats à long terme

Méthode de calcul du pourcentage d'avancement

Le pourcentage d'avancement des travaux est estimé par le responsable de suivi du chantier : certains chantiers faisant l'objet d'une facturation d'acomptes significatifs, l'avancement de la facturation ne reflète pas nécessairement l'avancement réel du chantier.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 520 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	443 196
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
CICE	2 202
Autres imputations	

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	432 666	147 732	284 934
+ Résultat exceptionnel	-805		-805
Résultat comptable	435 263	144 330	287 531

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	7 179
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>garantie prêt BPI</i>	45 000
Autres engagements donnés	45 000
Total	52 179
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				11 840	11 840
Cumul exercices antérieurs				2 171	2 171
Dotations de l'exercice				2 368	2 368
Amortissements				4 539	4 539
Cumul exercices antérieurs				3 107	3 107
Exercice				3 389	3 389
Redevances payées				6 496	6 496
A un an au plus				3 389	3 389
A plus d'un an et cinq ans au plus				3 671	3 671
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				7 061	7 061
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				119	119
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				119	119
Montant pris en charge dans l'exercice				3 389	3 389

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 formation, de recrutement, .

I.C.R. CONSTRUCTION
Société par Actions Simplifiée au capital de 150.000 Euros
475 route des Vernes – 74370 PRINGY

792 424 145 RCS ANNECY

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 MARS 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017 font ressortir un bénéfice de 287.531 Euros, décide de l'affectation suivante :

- | | |
|---|---------------|
| - Une somme de
au titre de la Réserve Légale, | 57.531 Euros |
| - Une somme de
A l'Associée Unique à titre de dividendes,
soit 15,33 euros par action | 230.000 Euros |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 559.043 Euros.

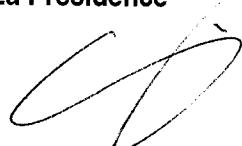
Les dividendes seront mis en paiement à compter de ce jour.

La totalité du dividende distribué de 230.000 Euros est éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158 du Code Général des Impôts.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes, par part, mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE NET PAR PART	ABATTEMENT (Art 158 CGI)
30 septembre 2016	199.950 Euros	199.950 Euros
30 septembre 2015	Néant	Néant
30 septembre 2014	Néant	Néant

**Certifié conforme
La Présidence**





Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes

SAS ICR CONSTRUCTION

475 route Vernes
74370 PRINGY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

GRENoble / SEYSSINET : 4,rue Paul V. Perrin - BP 28 - 38171 Seyssinet Pariset Cedex - contact@bbmbti.com - Tél. : +33 (0)4 76 48 48 49 - Fax : +33 (0)4 76 70 01 84
GRENoble / MEYLAN : 65 B, boulevard des Alpes - 38240 Meylan - contact@bbmbti.com - Tél. : +33 (0)4 56 40 06 30 - Fax : +33 (0)4 56 40 06 48
ANNECY : 215, route de Montava - 74370 Argonay / BP 52 - 74371 Pringy Cedex - contact@bbmbti.com - Tél. : +33 (0)4 50 27 76 60 - Fax : +33 (0)4 50 27 10 34
CHAMBERY : 35, rue de la Chavanne - 73490 La Ravoire - contact@bbmbti.com - Tél. : +33 (0)4 79 36 26 23 - Fax : +33 (0)4 79 70 19 58
Site web : www.bbmbti.com

SAS d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes BBM & ASSOCIES au capital de 2 206 333,70 € RCS Grenoble B 311 903 496 . Inscrite au tableau de l'Ordre Rhône-Alpes
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Grenoble . **Membre indépendant Baker Tilly France. Membre indépendant de Baker Tilly International**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/09/2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ICR CONSTRUCTION, 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 le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Comme indiqué dans la note « Contrats à long terme » de l'annexe aux comptes sociaux, les contrats à long terme réalisés par la société sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement. Sur la base des informations disponibles à ce jour, nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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. Ainsi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

Fait à Meylan, le 1^{er} mars 2018

SAS BBM & Associés

Vincent BOUVIER

Commissaire aux Comptes

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
ACTIF				
- CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	5 971		5 971	
Fonds commercial				13
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	54 720	2 240	52 480	
Installations techniques, matériel et outilla	5 274	3 630	1 644	3 688
Autres immobilisations corporelles	171 748	37 660	134 087	28 796
Immobilisations en cours / Avances & acomptes				109 000
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	46 340		46 340	8 687
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	284 067	49 501	234 566	141 200
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 091 357	80 000	2 011 357	1 470 869
Fournisseurs débiteurs	1 563		1 563	334
Personnel	17 910		17 910	8 477
Etat, Impôts sur les bénéfices	11 982		11 982	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	327 494		327 494	313 932
Autres créances	171 341		171 341	309 677
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	1 953		1 953	1 145
Valeurs mobilières de placement	453 403		453 403	565 458
Disponibilités	1 481 076		1 481 076	1 144 108
Charges constatées d'avance	8 965		8 965	1 362
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 567 046	80 000	4 487 046	3 815 362
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 851 113	129 501	4 721 612	3 956 562

	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecarts de <i>réévaluation</i>		
Réserve légale	15 000	5 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	336 512	245 354
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	287 531	301 108
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	789 043	701 462
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	900 276	
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 118	863
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	901 394	863
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 662 535	2 032 417
<i>Personnel</i>	23 428	27 638
<i>Organismes sociaux</i>	28 175	19 163
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		5 287
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	739 850	702 402
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 084	1 883
Dettes fiscales et sociales	794 537	756 373
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	574 103	485 447
TOTAL DETTES	3 932 568	3 255 099
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	4 721 612	3 956 562

ANNÉE 2017

	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	%	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	8 299 743	100,00	7 819 882	100,00	479 861	6,14
Autres produits	26 086	0,31	11 307	0,14	14 779	130,71
Total	8 325 829	100,31	7 831 189	100,14	494 640	6,32
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	7 656 380	92,25	7 261 830	92,86	394 550	5,43
Total	7 656 380	92,25	7 261 830	92,86	394 550	5,43
MARGE SUR M/SES & MAT						
	669 449	8,07	569 358	7,28	100 091	17,58
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	11 715	0,14	9 754	0,12	1 961	20,49
Salaires et Traitements	144 595	1,74	83 308	1,07	61 287	73,57
Charges sociales	61 723	0,74	36 827	0,47	24 896	67,60
Amortissements et provisions	26 376	0,32	13 101	0,17	13 275	101,33
Autres charges	9		6		3	50,00
Total	244 418	2,94	142 996	1,83	101 422	70,93
RESULTAT D'EXPLOITATION						
	425 031	5,12	426 362	5,45	-1 331	-0,31
Produits financiers	7 911	0,10	12 746	0,16	-4 835	-37,93
Charges financières	276				276	
Résultat financier	7 635	0,09	12 746	0,16	-5 111	-40,10
RESULTAT COURANT						
	432 666	5,21	439 108	5,62	-6 442	-1,47
Produits exceptionnels			342		-342	-100,00
Charges exceptionnelles	805	0,01	798	0,01	7	0,89
Résultat exceptionnel	-805	-0,01	-456	-0,01	-349	76,55
Impôts sur les bénéfices	144 330	1,74	137 544	1,76	6 786	4,93
RESULTAT DE L'EXERCICE	287 531	3,46	301 108	3,85	-13 577	-4,51

Annexe

ANNEXE BILAN AU 30/09/2017

Désignation de la société : SASU SASU LE RÉCONSTRUCTION

Annexe au bilan au 30/09/2017, dont le total est de 4 721 612 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 287 511 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Des comptes annuels ont été arrêtés le 19/12/2017 par les dirigeants de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement ANC n° 2914-03.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an

* Constructions : 10 à 50 ans

* Installations techniques :

N/A

* Matériel et outillage industriels :

5 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans

* Matériel de transport : 4 ans

* Matériel de Bureau : 3 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La clôture d'amortissement retenue par simplification est la clôture d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a appris 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.

Test de dépréciation

Si des indices de perte de valeur des actifs immobilisés sont identifiés, il est procédé à un calcul de la valeur d'utilité de ces actifs, qui est ensuite comparée à sa valeur comptable.

La valeur d'utilité correspond au maximum de :

- la valeur de marché du bien (calculée si cette valeur peut être évaluée de façon fiable, et s'il est estimé que la vente peut être réalisée dans un délai raisonnable);
- La valeur d'utilité de ce bien, calculée sur la base de flux de trésorerie futurs actualisés.

Les indices de perte de valeur considérés pour les actifs immobilisés sont :

Nature des immobilisations	Indice de perte de valeur
Terrain	Valeur de marché
Immobilisations amortissables	Résultat d'exploitation après impôt négatif
Titres de participation et créances rattachées	Quote-part de situation nette détenue < à la valeur comptable des titres

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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

Compte-tenu des primes versées aux salariés au 30/09/2015, le CICE n'a pas été provisionné.

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 2 292 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 1 691 euros) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Le produit du SICE comptabilisé à la date de clôture, vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés du 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.

Disponibilités et comptes rattachés

Les disponibilités sont principalement constituées par des comptes bancaires et, le cas échéant, des valeurs mobilières de placement. Lorsque les comptes bancaires présentent un solde créditeur, ils sont présentés au passif du bilan à la rubrique 'emprunts et dettes auprès des établissements de crédit'. Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale, éventuellement ajustée pour tenir compte des pertes latentes.

ÉTAT DES FINANCES FINANCIÈRES

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmen- tation	Diminu- tion	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 971			5 971
Immobilisations incorporelles	5 971			5 971
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		54 720		54 720
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 274			5 274
- Installations générales, agencements aménagements divers	978	87 277		88 255
- Matériel de transport	28 000			28 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 236	40 092	836	55 492
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	100 000			100 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	150 488	182 090	100 836	231 742
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières	8 687	45 020	7 367	46 340
Immobilisations financières	8 702	45 020	7 367	46 355
ACTIF IMMOBILISÉ	165 161	227 110	108 203	284 057

Flux de trésorerie

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporées	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	182 090		45 529	227 110
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	182 090		45 520	227 110
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		100 000		100 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	836		7 367	8 203
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	100 836		7 367	108 203

Schéma de résultat

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 957	13		5 971
Immobilisations incorporelles	5 957	13		5 971
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		2 240		2 240
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 586	2 044		3 630
- Installations générales, agencements aménagements divers	637	6 399		7 037
- Matériel de transport	11 083	7 000		18 083
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 697	8 679	836	12 540
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	18 004	26 363	836	43 530
ACTIF IMMOBILISE	23 961	26 376	836	49 501

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 676 953 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	46 340		46 340
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 091 357	2 091 357	
Autres	530 291	530 291	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 965	8 965	
Total	2 676 953	2 630 613	46 340

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	
CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV	20 622
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	17 910
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	1 691
BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	904
Total	41 997

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de **150 000,00 euros** décomposé en 15 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	15 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice	0	0,00
Titres remboursés pendant l'exercice	0	0,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	15 000	10,00

Liste des propriétaires du capital

	% de détenzione	Nombre de p ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
HOLDING F.C.R. 74370 VILLAZ	100,00	15 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

ANNEXE 1 - DETTES

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 932 568 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 118	1 118		
- à plus de 1 an à l'origine	900 276	276	540 000	360 000
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 662 535	1 662 535		
Dettes fiscales et sociales	794 537	794 537		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	574 193	574 193		
Total	3 932 568	3 032 568	540 000	360 000

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 900 000

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

(**) Dont envers Groupe et associés

TITRE 4 : ACTIVITÉS

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	900 000		45 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	900 000		45 000

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	134 349
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	276
BANQUE - INTÉRETS COURUS À PAYER	1 088
DETTE PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	6 921
PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	7 357
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	2 978
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	4 495
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	3 084
Total	160 547

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation

Autres créances et dettes

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Autres créances		116 241
Total Crédits		116 241
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		63 000
Total Dettes		63 000

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	8 965		
Total	8 965		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	574 103		
Total	574 103		

Les produits constatés d'avance ont été comptabilisés pour tenir compte de l'avancement réel des chantiers.

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2017
Contrats de construction	8 299 743
TOTAL	8 299 743

Contrats à long terme

Méthode de calcul du pourcentage d'avancement

Le pourcentage d'avancement des travaux est estimé par le responsable de suivi du chantier : certains chantiers faisant l'objet d'une facturation d'acomptes significatifs, l'avancement de la facturation ne reflète pas nécessairement l'avancement réel du chantier.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire :
 Honoraire de certification des comptes : 6 520 euros
 Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

ANNEXE 1 : RÉSULTAT D'IMPÔT

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	443 196
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
GICE	2 292
Autres imputations	

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	432 666	147 732	284 934
+ Résultat exceptionnel	-805		-805
Résultat comptable	435 263	144 330	287 531

TITRE II : CONTRAVENTION

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et caution	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	7 179
Engagements de crédit-bail immobilier	
garantie prêt BPI	45 000
Autres engagements donnés	45 000
Total	52 179

Dont concernant :

- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées
- Engagements assortis de suretés réelles

BESOINS EN BIENS

Crédit-Bail

	Terrains	Construction	Matériel Outilage	Autres	Total
Valeur d'origine				11 840	11 840
Cumul exercices antérieurs				2 171	2 171
Dotations de l'exercice				2 368	2 368
Amortissements				4 539	4 539
Cumul exercices antérieurs				3 107	3 107
Exercice				3 389	3 389
Redevances payées				6 496	6 496
À un an au plus				3 389	3 389
À plus d'un an et cinq ans au plus				3 671	3 671
À plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				7 061	7 061
À un an au plus				119	119
À plus d'un an et cinq ans au plus					
À plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				119	119
Montant pris en charge dans l'exercice				3 389	3 389

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 formation, de recrutement.