

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**

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'LA PRESIDENCE'.

## Bilan

|   | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net au<br>30/09/17 | Net au<br>30/09/16 |
|---|------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                  |                  |                                |                    |                    |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE                   |                  |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>          |                  |                                |                    |                    |
| Frais d'établissement                         |                  |                                |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement        |                  |                                |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés      | 5 971            | 5 971                          |                    | 13                 |
| Fonds commercial                              |                  |                                |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles          |                  |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>            |                  |                                |                    |                    |
| 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            |
| <b>Immobilisations financières</b>            |                  |                                |                    |                    |
| Participations et créances rattachées         |                  |                                |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                     | 15               |                                | 15                 | 15                 |
| Prêts   |                  |                                |                    |                    |
| Autres immobilisations financières            | 46 340           |                                | 46 340             | 8 687              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                 | <b>284 067</b>   | <b>49 501</b>                  | <b>234 566</b>     | <b>141 200</b>     |
| <b>Stocks</b>                                 |                  |                                |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.          |                  |                                |                    |                    |
| En cours de production de biens               |                  |                                |                    |                    |
| En cours de production de services            |                  |                                |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis              |                  |                                |                    |                    |
| Marchandises                                  |                  |                                |                    |                    |
| <b>Créances</b>                               |                  |                                |                    |                    |
| 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            |
| <b>Divers</b>                                 |                  |                                |                    |                    |
| 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              |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                  | <b>4 567 046</b> | <b>80 000</b>                  | <b>4 487 046</b>   | <b>3 815 362</b>   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices    |                  |                                |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations        |                  |                                |                    |                    |
| Ecart de conversion - Actif                   |                  |                                |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>              |                  |                                |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                            | <b>4 851 113</b> | <b>129 501</b>                 | <b>4 721 612</b>   | <b>3 956 562</b>   |

## Bilan

|   | Net au<br>30/09/17 | Net au<br>30/09/16 |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>   |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 150 000            | 150 000            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                    |                    |
| Ecart de réévaluation                                   |                    |                    |
| Réserve légale  | 15 000             | 5 000              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves   | 336 512            | 245 354            |
| Report à nouveau  |                    |                    |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>287 531</b>     | <b>301 108</b>     |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>789 043</b>     | <b>701 462</b>     |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| 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            |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>3 932 568</b>   | <b>3 255 099</b>   |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>4 721 612</b>   | <b>3 956 562</b>   |

## Compte de Résultat

|                                     | du 01/10/16<br>au 30/09/17<br>12 mois | %             | du 01/10/15<br>au 30/09/16<br>12 mois | %             | Variation<br>relative<br>(montant) | Var.<br>rel.<br>(%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|------------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |               |                                       |               |                                    |                     |
| 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              |
| <b>Total</b>                        | <b>8 325 829</b>                      | <b>100,31</b> | <b>7 831 189</b>                      | <b>100,14</b> | <b>494 640</b>                     | <b>6,32</b>         |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |               |                                       |               |                                    |                     |
| Autres achats & charges externes    | 7 656 380                             | 92,25         | 7 261 830                             | 92,86         | 394 550                            | 5,43                |
| <b>Total</b>                        | <b>7 656 380</b>                      | <b>92,25</b>  | <b>7 261 830</b>                      | <b>92,86</b>  | <b>394 550</b>                     | <b>5,43</b>         |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>669 449</b>                        | <b>8,07</b>   | <b>569 358</b>                        | <b>7,28</b>   | <b>100 091</b>                     | <b>17,58</b>        |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |               |                                       |               |                                    |                     |
| 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               |
| <b>Total</b>                        | <b>244 418</b>                        | <b>2,94</b>   | <b>142 996</b>                        | <b>1,83</b>   | <b>101 422</b>                     | <b>70,93</b>        |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>425 031</b>                        | <b>5,12</b>   | <b>426 362</b>                        | <b>5,45</b>   | <b>-1 331</b>                      | <b>-0,31</b>        |
| Produits financiers                 | 7 911                                 | 0,10          | 12 746                                | 0,16          | -4 835                             | -37,93              |
| Charges financières                 | 276                                   |               |                                       |               | 276                                |                     |
| <b>Résultat financier</b>           | <b>7 635</b>                          | <b>0,09</b>   | <b>12 746</b>                         | <b>0,16</b>   | <b>-5 111</b>                      | <b>-40,10</b>       |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>432 666</b>                        | <b>5,21</b>   | <b>439 108</b>                        | <b>5,62</b>   | <b>-6 442</b>                      | <b>-1,47</b>        |
| Produits exceptionnels              |                                       |               | 342                                   |               | -342                               | -100,00             |
| Charges exceptionnelles             | 805                                   | 0,01          | 798                                   | 0,01          | 7                                  | 0,89                |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        | <b>-805</b>                           | <b>-0,01</b>  | <b>-456</b>                           | <b>-0,01</b>  | <b>-349</b>                        | <b>76,55</b>        |
| Impôts sur les bénéfices            | 144 330                               | 1,74          | 137 544                               | 1,76          | 6 786                              | 4,93                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>287 531</b>                        | <b>3,46</b>   | <b>301 108</b>                        | <b>3,85</b>   | <b>-13 577</b>                     | <b>-4,51</b>        |

## 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<br>d'exercice | Augmenta-<br>tion | Diminu-<br>tion | En fin<br>d'exercice |
|--|------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                   |                 |                      |
| - Fonds commercial   |                        |                   |                 |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 5 971                  |                   |                 | 5 971                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>5 971</b>           |                   |                 | <b>5 971</b>         |
| - 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  |                        |                   |                 |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>150 488</b>         | <b>182 090</b>    | <b>100 836</b>  | <b>231 742</b>       |
| - 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               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>8 702</b>           | <b>45 020</b>     | <b>7 367</b>    | <b>46 355</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>165 161</b>         | <b>227 110</b>    | <b>108 203</b>  | <b>284 067</b>       |
|  |                        |                   |                 |                      |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

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

## 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                          | 5 957                  | 13            |             | 5 971                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>5 957</b>           | <b>13</b>     |             | <b>5 971</b>           |
| - 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                                      |                        |               |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>18 004</b>          | <b>26 363</b> | <b>836</b>  | <b>43 530</b>          |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>23 961</b>          | <b>26 376</b> | <b>836</b>  | <b>49 501</b>          |
|  |                        |               |             |                        |

## 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<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                  |                              |                             |
| Prêts                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   | 46 340           |                              | 46 340                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| 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                        |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>2 676 953</b> | <b>2 630 613</b>             | <b>46 340</b>               |
| 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           |
| <b>Total</b>                        | <b>41 997</b> |

## 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<br>détention | Nombre de p<br>ou d'actions |
|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| <b>I. PERSONNES MORALES</b>    |                   |                             |
| HOLDING I.C.R. 74370 VILLAZ    | 100,00            | 15 000,00                   |
| <b>II. PERSONNES PHYSIQUES</b> |                   |                             |
|                                |                   |                             |

## 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                   |                          |                           |
| <b>Total</b>  | <b>3 932 568</b> | <b>3 032 568</b>          | <b>540 000</b>           | <b>360 000</b>            |
| (*) 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<br>garanties | Montant<br>des<br>suretés | Valeurs des<br>biens donnés<br>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  |                     |                           |  |
| <b>Total</b>   | <b>900 000</b>      | <b>45 000</b>             |  |
|  |                     |                           |  |

## Charges à payer

|                                    | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 134 349        |
| INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT | 276            |
| BANQUE - INTÉRÊTS 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          |
| <b>Total</b>                       | <b>160 547</b> |
|                                    |                |

## Autres informations

## Eléments concernant les entreprises liées

|  | Entreprises<br>liées | Entreprises<br>avec lien<br>de participation |
|--|----------------------|--|
|  |                      |  |
|  |                      |  |



## Notes sur le bilan

|  | Entreprises<br>liées | Entreprises<br>avec lien<br>de participation |
|--|----------------------|--|
| Autres créances                          |                      | 116 241                                      |
| <b>Total Créances</b>                    |                      | <b>116 241</b>                               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |                      | 63 000                                       |
| <b>Total Dettes</b>                      |                      | <b>63 000</b>                                |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTATÉES D AVANCE | 8 965                     |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>8 965</b>              |                        |                            |
|                             |                           |                        |                            |

## Produits constatés d'avance

|                             | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE | 574 103                    |                        |                           |
| <b>Total</b>                | <b>574 103</b>             |                        |                           |
|                             |                            |                        |                           |

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        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>8 299 743</b> |
|                          |                  |

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

## Ventilation de l'impôt

|                           | Résultat<br>avant<br>Impôt | Impôt<br>correspondant | Résultat<br>après<br>Impôt |
|---------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|
| + Résultat courant        | 432 666                    | 147 732                | 284 934                    |
| + Résultat exceptionnel   | -805                       |                        | -805                       |
| <b>Résultat comptable</b> | <b>435 263</b>             | <b>144 330</b>         | <b>287 531</b>             |
|                           |                            |                        |                            |

## 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           |
| <b>Total</b>                            | <b>52 179</b>    |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |

## Autres informations

### Crédit-Bail

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

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

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

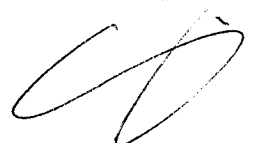
Les dividendes seront mis en paiement à compter de ce jour.

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<br>PAR PART | ABATTEMENT<br>(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**



**SAS ICR CONSTRUCTION**

475 route Vernes  
74370 PRINGY

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

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017**

**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.

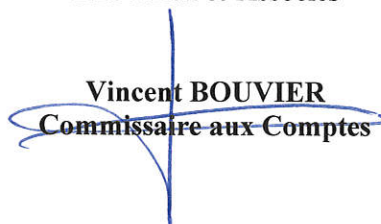
## **III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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<sup>er</sup> mars 2018

**SAS BBM & Associés**

  
**Vincent BOUVIER**  
**Commissaire aux Comptes**

|   | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net au<br>30/09/17 | Net au<br>30/09/16 |
|---|------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                  |                                |                    |                    |
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>              |                  |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                  |                                |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                  |                                |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |                  |                                |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 5 971            | 5 971                          |                    | 13                 |
| Fonds commercial                                |                  |                                |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles            |                  |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                  |                                |                    |                    |
| Terrains  |                  |                                |                    |                    |
| Constructions                                   | 54 720           | 2 240                          | 52 480             |                    |
| Installations techniques, matériel et outillage | 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            |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                  |                                |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           |                  |                                |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                       | 15               |                                | 15                 | 15                 |
| Prêts   |                  |                                |                    |                    |
| Autres immobilisations financières              | 46 340           |                                | 46 340             | 8 687              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>284 067</b>   | <b>49 501</b>                  | <b>234 566</b>     | <b>141 200</b>     |
| <b>Stocks</b>                                   |                  |                                |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            |                  |                                |                    |                    |
| En cours de production de biens                 |                  |                                |                    |                    |
| En cours de production de services              |                  |                                |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                  |                                |                    |                    |
| Marchandises                                    |                  |                                |                    |                    |
| <b>Créances</b>                                 |                  |                                |                    |                    |
| 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            |
| <b>Divers</b>                                   |                  |                                |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes        | 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              | 1 382              |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>4 567 046</b> | <b>80 000</b>                  | <b>4 487 046</b>   | <b>3 815 362</b>   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                  |                                |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations          |                  |                                |                    |                    |
| Ecarts de conversion - Actif                    |                  |                                |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                  |                                |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>4 851 113</b> | <b>129 501</b>                 | <b>4 721 612</b>   | <b>3 956 562</b>   |

|   | Net au<br>30/09/17 | Net au<br>30/09/16 |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>   |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 150 000            | 150 000            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                  |                    |                    |
| Ecart de réévaluation                                   |                    |                    |
| Réserve légale  | 15 000             | 5 900              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves   | 336 512            | 245 354            |
| Report à nouveau  |                    |                    |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>287 531</b>     | <b>301 108</b>     |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>789 043</b>     | <b>701 462</b>     |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| 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            |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>3 932 568</b>   | <b>3 255 099</b>   |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>4 721 612</b>   | <b>3 956 562</b>   |



|                                     | du 01/10/16<br>au 30/09/17<br>12 mois | %             | du 01/10/15<br>au 30/09/16<br>12 mois | %             | Variation<br>relative<br>(montant) | Var.<br>rel.<br>(%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|------------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |               |                                       |               |                                    |                     |
| 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              |
| <b>Total</b>                        | <b>8 325 829</b>                      | <b>100,31</b> | <b>7 831 189</b>                      | <b>100,14</b> | <b>494 640</b>                     | <b>6,32</b>         |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |               |                                       |               |                                    |                     |
| Autres achats & charges externes    | 7 656 380                             | 92,25         | 7 261 830                             | 92,86         | 394 550                            | 5,43                |
| <b>Total</b>                        | <b>7 656 380</b>                      | <b>92,25</b>  | <b>7 261 830</b>                      | <b>92,86</b>  | <b>394 550</b>                     | <b>5,43</b>         |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>669 449</b>                        | <b>8,07</b>   | <b>569 358</b>                        | <b>7,28</b>   | <b>100 091</b>                     | <b>17,58</b>        |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |               |                                       |               |                                    |                     |
| 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                                  | 50,00               |
| <b>Total</b>                        | <b>244 418</b>                        | <b>2,94</b>   | <b>142 996</b>                        | <b>1,83</b>   | <b>101 422</b>                     | <b>70,93</b>        |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>425 031</b>                        | <b>5,12</b>   | <b>426 362</b>                        | <b>5,45</b>   | <b>-1 331</b>                      | <b>-0,31</b>        |
| Produits financiers                 | 7 911                                 | 0,10          | 12 746                                | 0,16          | -4 835                             | -37,93              |
| Charges financières                 | 276                                   |               |                                       |               | 276                                |                     |
| <b>Résultat financier</b>           | <b>7 635</b>                          | <b>0,09</b>   | <b>12 746</b>                         | <b>0,16</b>   | <b>-5 111</b>                      | <b>-40,10</b>       |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>432 666</b>                        | <b>5,21</b>   | <b>439 108</b>                        | <b>5,62</b>   | <b>-6 442</b>                      | <b>-1,47</b>        |
| Produits exceptionnels              |                                       |               | 342                                   |               | -342                               | -100,00             |
| Charges exceptionnelles             | 805                                   | 0,01          | 798                                   | 0,01          | 7                                  | 0,89                |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        | <b>-805</b>                           | <b>-0,01</b>  | <b>-456</b>                           | <b>-0,01</b>  | <b>-349</b>                        | <b>76,55</b>        |
| Impôts sur les bénéfices            | 144 330                               | 1,74          | 137 544                               | 1,76          | 6 786                              | 4,93                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>287 531</b>                        | <b>3,46</b>   | <b>301 108</b>                        | <b>3,85</b>   | <b>-13 577</b>                     | <b>-4,51</b>        |

## Annexe

## Annexe au bilan

Désignation de la société : **SASU SASU LC RECONSTRUCTION**

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 287 511 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.

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

## Test de dépréciation des immobilisations

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 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 2 202 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.

## Tableau de Comptabilisation

### 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.



## Bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|   | Au début<br>d'exercice | Augmenta-<br>tion | Diminu-<br>tion | En fin<br>d'exercice |
|---|------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |                   |                 |                      |
| - Fonds commercial  |                        |                   |                 |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             | 5 971                  |                   |                 | 5 971                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>  | <b>5 971</b>           |                   |                 | <b>5 971</b>         |
| - Terrains  |                        |                   |                 |                      |
| - Constructions sur sol propre  |                        |                   |                 |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui  |                        | 54 720            |                 | 54 720               |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                        |                   |                 |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            | 5 274                  |                   |                 | 5 274                |
| - Installations générales, agencements<br>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   |                        |                   |                 |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>  | <b>150 488</b>         | <b>182 090</b>    | <b>100 836</b>  | <b>231 742</b>       |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |                   |                 |                      |
| - Autres participations   |                        |                   |                 |                      |
| - Autres titres immobilisés   | 15                     |                   |                 | 15                   |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               | 8 687                  | 45 020            | 7 367           | 46 340               |
| <b>Immobilisations financières</b>  | <b>8 702</b>           | <b>45 020</b>     | <b>7 367</b>    | <b>46 355</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>   | <b>165 161</b>         | <b>227 110</b>    | <b>108 203</b>  | <b>284 067</b>       |

Année 2017

Les flux s'analysent comme suit :

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

COMPTES DE RÉSULTAT

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                          | 5 957                  | 13            |             | 5 971                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>5 957</b>           | <b>13</b>     |             | <b>5 971</b>           |
| - 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                                      |                        |               |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>18 004</b>          | <b>26 363</b> | <b>836</b>  | <b>43 530</b>          |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>23 961</b>          | <b>26 376</b> | <b>836</b>  | <b>49 501</b>          |

## 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<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                  |                              |                             |
| Prêts                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   | 46 340           |                              | 46 340                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| 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                        |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>2 676 953</b> | <b>2 630 613</b>             | <b>46 340</b>               |
| 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        |
| ÉTAT - PRODUITS À RECEVOIR          | 1 691         |
| DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR        | 904           |
| BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR | 870           |
| <b>Total</b>                        | <b>41 997</b> |

Page 12 sur 15

## 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<br>détention | Nombre de p<br>ou d'actions |
|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| <b>I. PERSONNES MORALES</b>    |                   |                             |
| HOLDING L.C.R. 74370 VILLAZ    | 100,00            | 15 000,00                   |
| <b>II. PERSONNES PHYSIQUES</b> |                   |                             |



## Annexe 10 - 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<br>brut  | Echéances à<br>moins d'un an | Echéances à<br>plus d'un an | Echéances à<br>plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                  |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>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<br>rattachés                          | 1 662 535        | 1 662 535                    |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales  | 794 537          | 794 537                      |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                  |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)   |                  |                              |                             |                              |
| Produits constatés d'avance  | 574 103          | 574 103                      |                             |                              |
| <b>Total</b>   | <b>3 932 568</b> | <b>3 032 568</b>             | <b>540 000</b>              | <b>360 000</b>               |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           | 900 000          |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                        |                  |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers Groupe et associés                                  |                  |                              |                             |                              |

31/12/2017

## 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  |                  |                     |                                      |
| <b>Total</b>   | <b>900 000</b>   | <b>45 000</b>       |                                      |

## 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     | 8 321          |
| 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          |
| <b>Total</b>                        | <b>160 547</b> |

## Autres informations

### Eléments concernant les entreprises liées

|  | Entreprises liées | Entreprises avec lien de participation |
|--|-------------------|--|
|  |                   |  |
|  |                   |  |
|  |                   |  |

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12

|  | Entreprises<br>liées | Entreprises<br>avec lien<br>de participation |
|--|----------------------|--|
| Autres créances                          |                      | 116 241                                      |
| <b>Total Créances</b>                    |                      | <b>116 241</b>                               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |                      | 63 000                                       |
| <b>Total Dettes</b>                      |                      | <b>63 000</b>                                |

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 8 965                     |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>8 965</b>              |                        |                            |

#### Produits constatés d'avance

|                             | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 574 103                    |                        |                           |
| <b>Total</b>                | <b>574 103</b>             |                        |                           |

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



## Chiffre d'affaires

### Chiffre d'affaires

#### Répartition par secteur d'activité

| Secteur d'activité       | 30/09/2017       |
|--------------------------|------------------|
| Contrats de construction | 8 299 743        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>8 299 743</b> |

### 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

Montant en milliers d'euros

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

Montant en euros

## Engagements financiers

### Engagements donnés

|   | Montant en euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus              |                  |
| Avais et cautions                       |                  |
| 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           |
| <b>Total</b>                            | <b>52 179</b>    |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100

## Crédit-Bail

|   | Terrains | Constructio | Matériel<br>Outillage | Autres        | Total         |
|---|----------|-------------|-----------------------|---------------|---------------|
| <b>Valeur d'origine</b>                       |          |             |                       | <b>11 840</b> | <b>11 840</b> |
| Cumul exercices antérieurs                    |          |             |                       | 2 171         | 2 171         |
| Dotations de l'exercice                       |          |             |                       | 2 368         | 2 368         |
| <b>Amortissements</b>                         |          |             |                       | <b>4 539</b>  | <b>4 539</b>  |
| Cumul exercices antérieurs                    |          |             |                       | 3 197         | 3 197         |
| Exercice                                      |          |             |                       | 3 389         | 3 389         |
| <b>Redevances payées</b>                      |          |             |                       | <b>6 496</b>  | <b>6 496</b>  |
| 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                            |          |             |                       |               |               |
| <b>Redevances restant à payer</b>             |          |             |                       | <b>7 061</b>  | <b>7 061</b>  |
| A un an au plus                               |          |             |                       |               |               |
| A plus d'un an et cinq ans au plus            |          |             |                       | 119           | 119           |
| A plus de cinq ans                            |          |             |                       |               |               |
| <b>Valeur résiduelle</b>                      |          |             |                       | <b>119</b>    | <b>119</b>    |
| <b>Montant pris en charge dans l'exercice</b> |          |             |                       | <b>3 389</b>  | <b>3 389</b>  |

## 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,