



RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01543

Numéro SIREN : 509 663 696

Nom ou dénomination : DURET PROMOTEUR

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2017 sous le numéro de dépôt 5961

DURET PROMOTEUR
Société à responsabilité limitée
au capital de 58 480 euros
Siège social : 19, Rue Saint Nicolas
85600 MONTAIGU
509 663 696 RCS LA ROCHE SUR YON

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 19 JUIN 2017
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Proposition d'affectation du résultat

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 202 418,46 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 202 418,46 euros

auquel s'ajoute un prélèvement
sur le compte « Autres Réserves » de 12 792,26 euros

pour former une somme totale de 215 210,72 euros

- la somme de 199 000,00 euros
à titre de dividende à l'associée unique
soit environ 34,03 euros par part

- le solde, soit 16 210,72 euros
en totalité au compte « Autres Réserves »
qui s'élève ainsi à 16 210,72 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 199 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

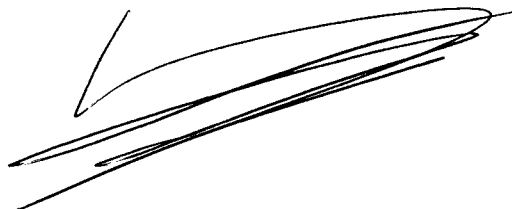
Exercices	Revenu Distribué	Revenu Eligible	Revenu non éligible
31/12/2015	39 000 €	39 000 €	/



31/12/2014	133 000 €	133 000 €	/
31/12/2013	347 000 €	347 000 €	/

De plus, suivant décisions de l'associée unique du 29 juin 2016, il a été décidé la distribution exceptionnelle de 12 000 euros, par prélèvement sur la prime d'émission.

**Certifié conforme
La Gérance**



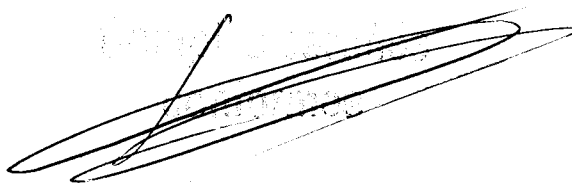
EURL DURET PROMOTEUR

Promotion et Gestion Immobilière

19 Rue Saint Nicolas

85600 MONTAIGU

Etats Financiers

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned at the bottom of the page.

Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	15
Autres informations	16
3. Détail du Bilan	17
Détail Bilan Actif	18
Détail Bilan Passif	19
Tableau des emprunts	20
4. Détail du Compte de Résultat	21
Détail du Compte de Résultat	22
Soldes Intermédiaires de Gestion	26
5. Documents Fiscaux	27

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l' EURL DURET PROMOTEUR pour l'exercice du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 194 198
Chiffre d'affaires	2 114 692
Résultat net comptable (Bénéfice)	202 418

A Clisson
Le 13 avril 2017

Pour STREGO

Vincent ROTUREAU
Expert-Comptable

Etats Financiers

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 299	2 299		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	232 726	175 751	56 975	91 161
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	235 025	178 050	56 975	91 161
ACTIF CIRCULANT				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Clients et comptes rattachés	402 128		402 128	624 421
Autres créances	559 647		559 647	45 936
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	104 940		104 940	68 431
Charges constatées d'avance (3)	70 508		70 508	7 688
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 137 223		1 137 223	747 896
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 372 248	178 050	1 194 198	839 058

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	58 480	58 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	164 693	164 693
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 848	5 848
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	12 792	887
Report à nouveau		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	444 231	280 813
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	34 474	55 078
Emprunts et dettes diverses (3)		40 117
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	434 935	242 418
Dettes fiscales et sociales	277 069	220 631
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 489	
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	749 966	558 245
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 194 198	839 058
(1) Dont à plus d'un an (a)	19 387	34 474
(1) Dont à moins d'un an (a)	730 579	523 771
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 114 692	1 662 562
Chiffre d'affaires net	2 114 692	1 662 562
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 867	2 263
Autres produits	3	4
Total I	2 120 562	1 664 829
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 189 853	1 121 686
Impôts, taxes et versements assimilés	10 660	6 639
Salaires et traitements	412 557	321 341
Charges sociales	122 632	83 209
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	34 186	33 684
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	11 928	7 211
Total II	1 781 817	1 573 769
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	338 746	91 060
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		555
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 375	93
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	5 375	648
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 181	2 027
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	1 181	2 027
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	4 194	-1 379
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	342 939	89 681

	31/12/2016	31/12/2015
Sur opérations de gestion	8 210	
Sur opérations en capital		14 311
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	8 210	14 311
Sur opérations de gestion	31 833	14 090
Sur opérations en capital		14 301
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	31 833	28 391
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-23 623	-14 080
Participation des salariés aux résultats (IX)	22 798	6 414
Impôts sur les bénéfices (X)	94 100	18 282
Total des produits (I+III+V+VII)	2 134 148	1 679 788
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 931 729	1 628 883
BENEFICE OU PERTE	202 418	50 905

Annexe

Désignation de la société : EURL DURET PROMOTEUR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 194 198 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 202 418 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

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
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

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.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 299			2 299
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	135 842			135 842
- Matériel de transport	68 211			68 211
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 673			28 673
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	235 025			235 025

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 299			2 299
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	96 567	12 103		108 670
- Matériel de transport	32 391	17 537		49 929
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 606	4 546		17 152
- Emballages récupérables et divers				
ACTIF IMMOBILISE	143 864	34 186		178 050

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 032 282 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances Clients et Comptes rattachés	402 128	402 128	
Autres	559 647	559 647	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	70 508	70 508	
Total	1 032 282	1 032 282	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	6 568
Disponibilités	
Total	6 568

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 58 480 euros décomposé en 5 848 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 749 966 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				
- à plus de 1 an à l'origine	34 474	15 087	19 387	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	434 935	434 935		
Dettes fiscales et sociales	277 069	277 069		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 489	3 489		
Produits constatés d'avance				
Total	749 966	730 579	19 387	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	20 604			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer

Montant

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 690
Dettes fiscales et sociales	94 030
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	179 720

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Montant

Charges d'exploitation	70 508
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	70 508

Charges et produits d'exploitation et financiers**Résultat financier**

	31/12/2016	31/12/2015
Produits financiers de participation		555
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 375	93
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	5 375	648
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 181	2 027
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 181	2 027
Résultat financier	4 194	-1 379

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 833	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 210
TOTAL	31 833	8 210

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société EURL DURET PROMOTEUR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GROUPE DURET IMMOBILIER, 61 Rue Georges Clemenceau 85600 MONTAIGU. En l'absence d'intégration fiscale, l'impôt qu'aurait supporté la société se monte à 94 967 euros contre un impôt comptabilisé de 94 967 euros.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Charges de l'exercice : 94 967 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) perçu en 2016 au titre des salaires de l'année 2015 s'est élevé à 11 841 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, Il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution du fonds de roulement.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 15 502 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE vient en diminution des charges d'exploitation. Il est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice. Ce crédit est fiscalement non imposable.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière d'investissement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution de son fonds de roulement.