

OAB2550
B7608

02 JUL. 2018

EDIFIPIERRE BOURGOGNE FRANCHE COMTE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 370 000.00 €

Siège social : 3 Rue de Sarrelouis

67000 STRASBOURG

500 917 802 RCS STRASBOURG

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 25 JUIN 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 367 824.59 €, de la manière suivante :

- Une somme de 367 824.59 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.



EDIFIPIERRE BOURGOGNE FRANCHE COMTE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 370 000.00 €

Siège social : 3 Rue de Sarrelouis

67000 STRASBOURG

500 917 802 RCS STRASBOURG

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 25 JUIN 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 367 824.59 €, de la manière suivante :

- Une somme de 367 824.59 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

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



GREFFE T. de C.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

46 Avenue du Drapeau
21000 DIJON

Comptes annuels
du 01/01/2017 au 31/12/2017

Activité : Promotion immobilière de logements

Siret : 50091780200018

Code Naf : 4110A

7, rue Marguerite Yourcenar – BP 67916 – 21079 DIJON Cedex
Tél : 03 80 53 18 53 – Fax : 03 80 53 17 77

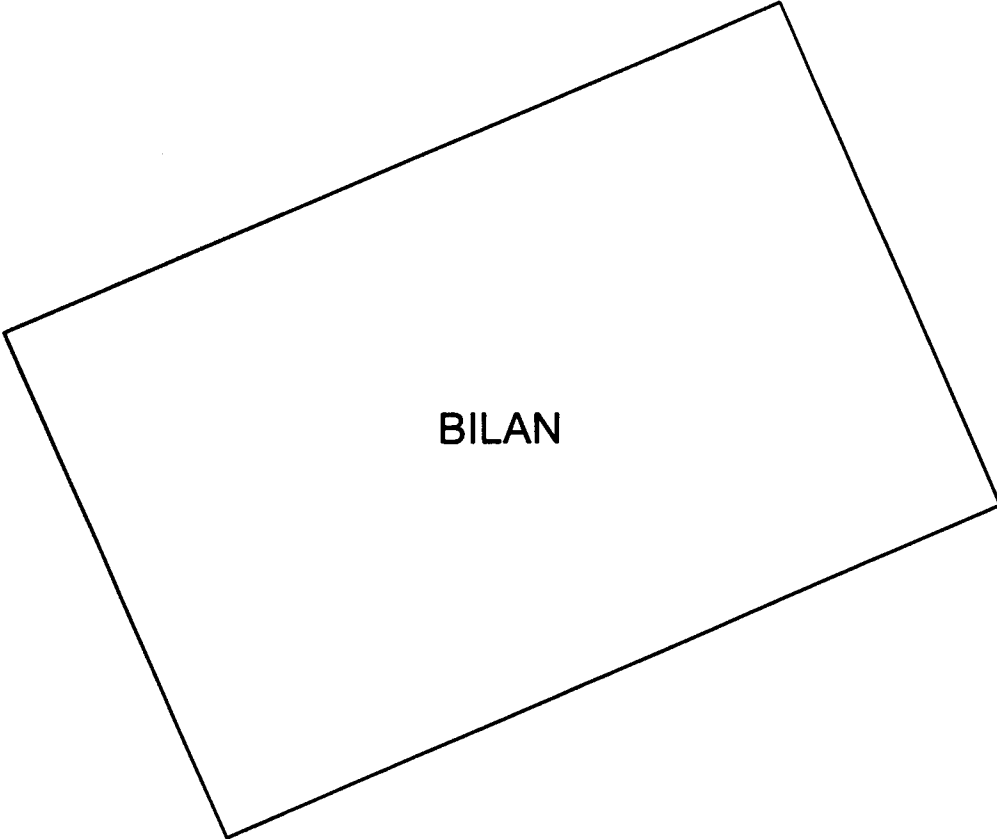
SARL d'expertise comptable inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables de Bourgogne-Franche-Comté
R.C.S. DIJON B 816 580 146

cmb@eccmb.com
www.cleon-martin-broichot.com – www.audencia.com

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Sommaire

BILAN	3
Bilan	4
COMPTE DE RESULTAT	7
Compte de résultat	9
ANNEXES	11



BILAN

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen	1 010	1 010		
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out	79 261	29 852	49 409	56 225
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	505 756		505 756	3 780
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 885		6 885	6 885
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	592 912	30 862	562 050	66 890
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	282 209	19 761	262 448	308 334
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 256 095		1 256 095	688 814
Fournisseurs débiteurs	600		600	2 702
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	30 802		30 802	27 323
Autres créances	1 824 391	171 826	1 652 565	2 127 858
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	107 811		107 811	68 257
Charges constatées d'avance	3 130		3 130	1 338
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 505 038	191 587	3 313 451	3 224 626
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 097 950	222 449	3 875 501	3 291 516

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	370 000	370 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	37 000	37 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 866 991	1 756 855
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	367 825	110 136
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 641 815	2 273 991
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	160 026	173 149
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	160 026	173 149
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	290	152
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	290	152
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	460 727	421 616
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 251	148 549
<i>Personnel</i>	70 187	35 362
<i>Organismes sociaux</i>	79 788	69 464
<i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i>	13 346	37 664
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	229 346	126 516
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	4 159	4 122
Dettes fiscales et sociales	396 826	273 128
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 950	930
Autres dettes	19 615	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 073 659	844 376
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	3 875 501	3 291 516

Certifié
Comptable

/ M

COMPTÉ DE RESULTAT

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	1 099 121	100,00	871 048	100,00	228 073	26,18
Production stockée	-26 125	-2,38	95 626	10,98	-121 751	-127,32
Subventions d'exploitation	-184	-0,02	184	0,02	-369	-200,00
Autres produits	36 032	3,28	10		36 023	NS
Total	1 108 843	100,88	966 867	111,00	141 976	14,68
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	440 493	40,08	491 579	56,44	-51 086	-10,39
Total	440 493	40,08	491 579	56,44	-51 086	-10,39
MARGE SUR M/SES & MAT	668 350	60,81	475 288	54,57	193 062	40,62
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	7 600	0,69	8 629	0,99	-1 029	-11,92
Salaires et Traitements	322 849	29,37	310 050	35,60	12 799	4,13
Charges sociales	137 596	12,52	129 592	14,88	8 004	6,18
Amortissements et provisions	75 349	6,86	26 309	3,02	49 039	186,40
Autres charges	1		3		-2	-54,84
Total	543 395	49,44	474 583	54,48	68 812	14,50
RESULTAT D'EXPLOITATION	124 955	11,37	705	0,08	124 250	NS
Produits financiers	537 601	48,91	205 731	23,62	331 870	161,31
Charges financières	154 921	14,09	8 225	0,94	146 695	NS
Résultat financier	382 681	34,82	197 506	22,67	185 175	93,76
RESULTAT COURANT	507 636	46,19	198 211	22,76	309 425	156,11
Produits exceptionnels	1 526	0,14	7 144	0,82	-5 618	-78,63
Charges exceptionnelles	1 988	0,18	18 602	2,14	-16 614	-89,31
Résultat exceptionnel	-461	-0,04	-11 457	-1,32	10 996	-95,97
Impôts sur les bénéfices	139 350	12,68	76 617	8,80	62 733	81,88
RESULTAT DE L'EXERCICE	367 825	33,47	110 136	12,64	257 688	233,97

ANNEXES

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Synthèse de l'annexe

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

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Synthèse de l'annexe

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

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 3 875 501 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 367 824,59 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Le règlement de 2014 a été modifié par les règlements n02015-06 du 23 novembre 2015 et n°2016-07 DU 4 novembre 2016.

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 Euro.

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.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

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 bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 5 044 €. 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 comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Aucun fait caractéristique ni éléments post clôture.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 010			1 010
Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	72 027			72 027
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 150	1 084		7 234
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	78 177	1 084		79 261
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 780	501 976		505 756
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 885			6 885
Immobilisations financières	10 665	501 976		512 641
ACTIF IMMOBILISE	89 852	503 060		592 912

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 084	501 976	503 060
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 084	501 976	503 060
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Q.- P. de capital détenue en %	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC CV AHUY PLACE 1 21000 DIJON	1 000		34,00	14 854
SARL PATIO KIRIEL 21000 DIJON	4 000	1 373 746	24,00	-129 271
SC CV BRAILLE 21000 DIJON	1 000		34,00	-92 878
SC CV PARC DES TILLEROYES 21000 DIJON	1 000	235 523	50,00	-25 532
SC CV CHAZAL 21000 DIJON	1 000		45,00	678 966
SCCV AHUY PL 2 21000 DIJON	1 000	-9 161	34,00	584 724
SCCV 13 ROTONDE 21000 DIJON	1 000	-18 724	34,00	-4 704
SCCV ELISABETH 3 21000 DIJON	1 000	-13 852	25,00	-26 203
SCCV AHUY PL 3 21000 DIJON	1 000		34,00	-11 220
SCCV SENNECEY 11 A1 21000 DIJON	1 000		34,00	-27 763
SCCV 75 AVH 21000 DIJON	1 000		34,00	-301

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	4 530	4 530			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai					
- Autres participations étrangè					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentat.	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 010			1 010
Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	17 478	7 275		24 753
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 474	625		5 099
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	21 951	7 901		29 852
ACTIF IMMOBILISE	22 961	7 901		30 862

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les en cours de production correspondent à :

- des frais engagés par Edifipierre sur les programmes en cours d'élaboration et qui seront portés à titre définitif et prochainement par de SCCV à constituer spécialement. Dès l'existence juridique de ces sociétés support de programme, l'ensemble de ces frais sera refacturé par Edifipierre à chaque SCCV.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 623 130 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	501 226		501 226
Prêts			
Autres	6 885		6 885
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 256 095	1 256 095	
Autres	1 855 792	1 855 792	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 130	3 130	
Total	3 623 130	3 115 018	508 111
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Au 31 décembre 2017 apparaît en autres participations la somme de 502 ke : cette créance correspond à la remontée de résultats de 2 filiales par anticipation et décidée par AG du 22/12/17.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	171 815
Total	171 815

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
provision pour dépréciations des stocks : stock sur des projets à risque	19 761
TOTAL	19 761

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 370 000,00 € décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 370,00 €.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	370,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	370,00

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	110 136
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	110 136
Affectations aux réserves	110 136
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	110 136

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2017	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2017
Capital	370 000				370 000
Réserve légale	37 000				37 000
Réserves générales	1 756 855	110 136	110 136		1 866 991
Résultat de l'exercice	110 136	-110 136	367 825	110 136	367 825
Total Capitaux Propres	2 273 991		477 961	110 136	2 641 815

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	173 149	22 687	35 810		160 026
Total	173 149	22 687	35 810		160 026
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		22 687 146 826	35 810		

Risques provisionnés d'un montant Individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
provision sur compte courant (ri provision pour perte sur SCCV	146 826 25 000		

Les SCCV ont transféré leur service après vente sur la société EDIFIPIERRE pour 160 026 euros : une provision pour risques et charges a donc été constatée si ladite société ne devait toutefois pas avoir recours à ces prestations.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 073 659 € 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	290	290		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 251	194 251		
Dettes fiscales et sociales	396 826	396 826		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 950	1 950		
Groupe et associés	460 727	460 727		
Autres dettes	19 615	19 615		
Produits constatés d'avance				
Total	1 073 659	1 073 659		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	136 740
Intérêts courus à payer	290
Dettes provis. pr congés à payer	27 419
Personnel - autres charges à payer	14 061
Charges sociales s/congés à payer	11 636
Charges sociales - charges à payer	6 046
Etat charges à payer	4 159
Total	200 352

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 130		
Total	3 130		

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	0		
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	780 337		780 337
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	318 784		318 784
TOTAL	1 099 121		1 099 121

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 7 183 €

Honoraire des autres services : 0 €

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
Total	6	

Engagements financiers

Engagements donnés

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Autres informations

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
<i>CAUTION INDEMNITE IMMOBILISATION RUE NOBLEMAIRE</i>	16 250
<i>CAUTION INDEMNITE D'IMMOBILISATION CHATENAY</i>	25 200
<i>CAUTION INDEMNITE SENNECEY</i>	14 880
<i>CAUTION TAXE AMENAGEMENTS ET RED ARCHEOLOGIQUE RUE BAUDIN</i>	129 435
<i>CAUTION EDIFIPIERRE PATIO KIRIEL</i>	1 200 000
Avals et cautions	1 385 765
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>engagements retraite</i>	21 186
Autres engagements donnés	21 186
Total	1 406 951
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 21 186 €

L'engagement de retraite n'est pas comptabilisé dans les comptes de la société.

La table de mortalité utilisée est celle de l'INSEE 2013 avec un taux de charges moyen de 45 % et un taux d'actualisation de 1.30 %.

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 recrutement, de reconstitution de leur fonds de roulement.

Exemplaire greffe

Edifipierre Bourgogne Franche Comté SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2017)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

Aux associés
Edifipierre Bourgogne Franche Comté SAS
3, rue de Sarrelouis
67000 Strasbourg

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Edifipierre Bourgogne Franche Comté SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

PwC Entrepreneurs Commissariat aux comptes, SAS, Centre d'Affaires Urbania, 230 avenue de Colmar, CS 90240, 67089 Strasbourg Cedex

Téléphone: +33 (0)3 88 45 55 50, Fax: +33 (0)3 88 45 55 51, www.entrepreneurs.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par actions simplifiée au capital de 1 901 259 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. Siret 811 599 406 00014. Code APE 6920 Z. Bureaux : Amiens, Bordeaux, Bourg-en-Bresse, Chaumont, Cognac, Dijon, Lesconil, Lille, Limoges, Lyon, Marseille, Montpellier, Nantes, Nice, Paris, Pau, Péronne, Quimper, Rennes, Saint-Quentin, Strasbourg.

Justification des appréciations

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

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

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

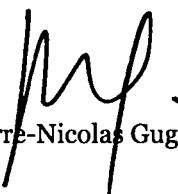
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg, le 8 juin 2018

Le commissaire aux comptes
PwC Entrepreneurs Commissariat aux Comptes


Pierre-Nicolas Gug

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé	1 010	1 010		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	79 261	29 852	49 409	56 225
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	505 756		505 756	3 780
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 885		6 885	6 885
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	592 912	30 862	562 050	66 890
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	282 209	19 761	262 448	308 334
Produits Intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 256 095		1 256 095	688 814
Fournisseurs débiteurs	600		600	2 702
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	30 802		30 802	27 323
Autres créances	1 824 391	171 826	1 652 565	2 127 858
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	107 811		107 811	68 257
Charges constatées d'avance	3 130		3 130	1 338
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 505 038	191 587	3 313 451	3 224 626
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 097 950	222 449	3 875 501	3 291 516

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	370 000	370 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	37 000	37 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 866 991	1 756 855
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	367 825	110 136
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 641 815	2 273 991
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	160 026	173 149
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	160 026	173 149
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	290	152
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	290	152
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	460 727	421 616
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 251	148 549
<i>Personnel</i>	70 187	35 362
<i>Organismes sociaux</i>	79 788	69 464
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	13 346	37 664
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	229 346	126 516
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	4 159	4 122
Dettes fiscales et sociales	396 826	273 128
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 950	930
Autres dettes	19 615	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 073 659	844 376
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	3 875 501	3 291 516

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	1 099 121	100,00	871 048	100,00	228 073	26,18
Production stockée	-26 125	-2,38	95 626	10,98	-121 751	-127,32
Subventions d'exploitation	-184	-0,02	184	0,02	-369	-200,00
Autres produits	36 032	3,28	10		36 023	NS
Total	1 108 843	100,88	966 867	111,00	141 976	14,68
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	440 493	40,08	491 579	56,44	-51 086	-10,39
Total	440 493	40,08	491 579	56,44	-51 086	-10,39
MARGE SUR M/SES & MAT	668 350	60,81	475 288	54,57	193 062	40,62
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	7 600	0,69	8 629	0,99	-1 029	-11,92
Salaires et Traitements	322 849	29,37	310 050	35,60	12 799	4,13
Charges sociales	137 596	12,52	129 592	14,88	8 004	6,18
Amortissements et provisions	75 349	6,86	26 309	3,02	49 039	186,40
Autres charges	1		3		-2	-54,84
Total	543 395	49,44	474 583	54,48	68 812	14,50
RESULTAT D'EXPLOITATION	124 955	11,37	705	0,08	124 250	NS
Produits financiers	537 601	48,91	205 731	23,62	331 870	161,31
Charges financières	154 921	14,09	8 225	0,94	146 695	NS
Résultat financier	382 681	34,82	197 506	22,67	185 175	93,76
RESULTAT COURANT	507 636	46,19	198 211	22,76	309 425	156,11
Produits exceptionnels	1 526	0,14	7 144	0,82	-5 618	-78,63
Charges exceptionnelles	1 988	0,18	18 602	2,14	-16 614	-89,31
Résultat exceptionnel	-461	-0,04	-11 457	-1,32	10 996	-95,97
Impôts sur les bénéfices	139 350	12,68	76 617	8,80	62 733	81,88
RESULTAT DE L'EXERCICE	367 825	33,47	110 136	12,64	257 688	233,97



ANNEXES

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 3 875 501 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 367 824,59 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Le règlement de 2014 a été modifié par les règlements n02015-06 du 23 novembre 2015 et n°2016-07 DU 4 novembre 2016.

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 Euro.

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.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

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 bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 5 044 €. 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 comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Aucun fait caractéristique ni éléments post clôture.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 010			1 010
Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	72 027			72 027
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 150	1 084		7 234
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	78 177	1 084		79 261
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 780	501 976		505 756
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 885			6 885
Immobilisations financières	10 665	501 976		512 641
ACTIF IMMOBILISE	89 852	503 060		592 912

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 084	501 976	503 060
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 084	501 976	503 060
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Q.- P. de capital détenue en %	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC CV AHUY PLACE 1 21000 DIJON	1 000		34,00	14 854
SARL PATIO KIRIEL 21000 DIJON	4 000	1 373 746	24,00	-129 271
SC CV BRAILLE 21000 DIJON	1 000		34,00	-92 878
SC CV PARC DES TILLEROYES 21000 DIJON	1 000	235 523	50,00	-25 532
SC CV CHAZAL 21000 DIJON	1 000		45,00	678 966
SCCV AHUY PL 2 21000 DIJON	1 000	-9 161	34,00	584 724
SCCV 13 ROTONDE 21000 DIJON	1 000	-18 724	34,00	-4 704
SCCV ELISABETH 3 21000 DIJON	1 000	-13 852	25,00	-26 203
SCCV AHUY PL 3 21000 DIJON	1 000		34,00	-11 220
SCCV SENNECEY 11 A1 21000 DIJON	1 000		34,00	-27 763
SCCV 75 AVH 21000 DIJON	1 000		34,00	-301

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	4 530	4 530			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai					
- Autres participations étrangè					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentat.	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	17 478	7 275		24 753
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 474	625		5 099
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	21 951	7 901		29 852
ACTIF IMMOBILISE	22 961	7 901		30 862

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les en cours de production correspondent à :

- des frais engagés par Edifipierre sur les programmes en cours d'élaboration et qui seront portés à titre définitif et prochainement par de SCCV à constituer spécialement. Dès l'existence juridique de ces sociétés support de programme, l'ensemble de ces frais sera refacturé par Edifipierre à chaque SCCV.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 623 130 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	501 226		501 226
Prêts			
Autres	6 885		6 885
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 256 095	1 256 095	
Autres	1 855 792	1 855 792	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 130	3 130	
Total	3 623 130	3 115 018	508 111
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Au 31 décembre 2017 apparaît en autres participations la somme de 502 ke : cette créance correspond à la remontée de résultats de 2 filiales par anticipation et décidée par AG du 22/12/17.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	171 815
Total	171 815

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
provision pour dépréciations des stocks : stock sur des projets à risque	19 761
TOTAL	19 761

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 370 000,00 € décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 370,00 €.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	370,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	370,00

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	110 136
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	110 136
Affectations aux réserves	110 136
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	110 136

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2017	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2017
Capital	370 000				370 000
Réserve légale	37 000				37 000
Réserves générales	1 756 855	110 136	110 136		1 866 991
Résultat de l'exercice	110 136	-110 136	367 825	110 136	367 825
Total Capitaux Propres	2 273 991		477 961	110 136	2 641 815

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	173 149	22 687	35 810		160 026
Total	173 149	22 687	35 810		160 026
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		22 687	35 810		
Financières		146 826			
Exceptionnelles					

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
provision sur compte courant (ri provision pour perte sur SCCV	146 826 25 000		

Les SCCV ont transféré leur service après vente sur la société EDIFIPIERRE pour 160 026 euros : une provision pour risques et charges a donc été constatée si ladite société ne devait toutefois pas avoir recours à ces prestations.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 073 659 € 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	290	290		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 251	194 251		
Dettes fiscales et sociales	396 826	396 826		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 950	1 950		
Groupe et associés	460 727	460 727		
Autres dettes	19 615	19 615		
Produits constatés d'avance				
Total	1 073 659	1 073 659		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	136 740
Intérêts courus à payer	290
Dettes provis. pr congés à payer	27 419
Personnel - autres charges à payer	14 061
Charges sociales s/congés à payer	11 636
Charges sociales - charges à payer	6 046
Etat charges à payer	4 159
Total	200 352

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 130		
Total	3 130		

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	780 337		780 337
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	318 784		318 784
TOTAL	1 099 121		1 099 121

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 7 183 €

Honoraire des autres services : 0 €

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE**Autres informations****Effectif**

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
Total	6	

Engagements financiers**Engagements donnés**

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Autres informations

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
<i>CAUTION INDEMNITE IMMOBILISATION RUE NOBLEMAIRE</i>	16 250
<i>CAUTION INDEMNITE D'IMMOBILISATION CHATENAY</i>	25 200
<i>CAUTION INDEMNITE SENNECEY</i>	14 880
<i>CAUTION TAXE AMENAGEMENTS ET RED ARCHEOLOGIQUE RUE BAUDIN</i>	129 435
<i>CAUTION EDIFIPIERRE PATIO KIRIEL</i>	1 200 000
Avals et cautions	1 385 765
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>engagements retraite</i>	21 186
Autres engagements donnés	21 186
Total	1 406 951
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 21 186 €

L'engagement de retraite n'est pas comptabilisé dans les comptes de la société.

La table de mortalité utilisée est celle de l'INSEE 2013 avec un taux de charges moyen de 45 % et un taux d'actualisation de 1.30 %.

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 recrutement, de reconstitution de leur fonds de roulement.